

**VŠĮ "KLAIPĖDOS KELEIVINIS TRANSPORTAS"
2023 m. gruodžio 31 d. pasibaigus metams
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
PARENGTAS PAGAL VIEŠOJO SEKTORIAUS APSKAITOS
IR FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS STANDARTUS**

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

įm.k. 142133780 S. Daukanto 15, Klaipėda

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

VŠĮ "Klaipėdos keleivinis transportas"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

2024-03-05 Nr. 4

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		551 912	757 479
I.	Nematerialusis turtas	III.2.	32 194	135 103
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1 298	1 063
I.3	Kitas nematerialusis turtas		30 897	134 040
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			0
I.5	Prestižas			0
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	III.3.	519 717	622 376
II.1	Žemė			0
II.2	Pastatai		101 676	115 449
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3 607	3 110
II.6	Transporto priemonės			0
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		329 957	409 592
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		84 478	94 225
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		0	0
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		3 614 219	3 023 214
I.	Atsargos	III.4.	13 452	12 362
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		13 452	12 362
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	III.5.	53 569	52 119
III.	Per vienus metus gautinos sumos	III.6.	2 237 337	2 323 493
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	III.6.1	77 648	128 782
III.3	Gautinos finansavimo sumos	III.6.2	763 348	1 207 342
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes,	III.6.3	1 396 342	987 369
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	III.7.	1 309 861	635 241

	IŠ VISO TURTO:		4 166 131	3 780 694
D.	FINANSAVIMO SUMOS	III.8.	234 737	486 906
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		53 177	265 885
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių		179 197	221 359
IV.	Iš kitų šaltinių		2 363	-338
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		2 802 702	2 239 936
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	III.9.	2 802 702	2 239 936
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		65 478	55 790
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		65 478	55 790
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		1 960 565	1 518 609
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		19 812	16 519
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		254 068	171 596
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		502 779	477 423
F.	GRYNASIS TURTAS	III.10.	1 128 691	1 053 851
I.	Dalininkų kapitalas	III.10.1	235 252	235 252
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	III.10.2.	893 439	818 599
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		74 840	189 852
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		818 599	628 747
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		4 166 131	3 780 694

Direktorius

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

Vyr. buhalterė

(ataskaitą parengusio asmens
pareigų pavadinimas)

(parašas)

Gintaras Neniškis

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Lina Ūbienė

(vardas ir pavardė)

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

VŠĮ "Klaipėdos keleivinis transportas"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

įm.k. 142133780 S. Daukanto g. 15, Klaipėda

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2024-03-05 Nr. 4
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

EH. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		20 315 551	19 828 622
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	III.11.	1 817 157	3 250 717
I.1.	Iš valstybės biudžeto			
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		1 785 848	3 192 130
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		29 509	56 337
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 800	2 250
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	III.12.	18 498 394	16 577 905
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		18 498 394	16 577 905
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠANAUDOS	III.13.	20 296 036	19 689 861
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		201 667	169 385
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		378 803	348 795
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		22 275	20 248
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		7 302	16 260
V.	TRANSPORTO		71	4 505
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		9 747	9 747
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		19 517 476	19 000 836
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		158 693	119 027
XIV.	KITOS		0	1 056
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		19 516	138 761
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		58 850	60 037
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		58 850	60 037

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS		-3 526	-8 946
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	III.14.	74 840	189 852
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė
 (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Gintaras Neniškis
 (vardas ir pavardė)

(parašas)

Lina Ūbienė
 (vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga „Klaipėdos keleivinis transportas“
Įstaigos kodas – 142133780, S. Daukanto g. 15, Klaipėda

2023 M. GRUODŽIO 31 D. METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS (Euris)

2023 01 01 – 2023 12 31

(ataskaitinis laikotarpis)

2024 m. kovo 5 d. Nr. 4

(sudarymo data)

I. BENDROJI DALIS

Vadovaudamasi Lietuvos Respublikos kelių transporto kodekso 4 straipsnio 3 punktu, Lietuvos Respublikos 1994 m. liepos 7 d. Vietos savivaldos įstatymo Nr. 1-533 17 straipsnio 28 p., Lietuvos Respublikos 1996 m. liepos 3 d. Viešųjų įstaigų įstatymo Nr. I-1428 11 straipsnio 1 dalimi, Klaipėdos miesto savivaldybės tarybos 2001 m. balandžio 26 d. sprendimu Nr. 110 patvirtinto Klaipėdos miesto strateginio plano 2.1.3.1 punktu, Klaipėdos miesto savivaldybės taryba 2003 m. kovo 27 d. sprendimu Nr. 1-81 patvirtino Viešosios įstaigos „Klaipėdos keleivinis transportas“ steigimo aktą ir įstatus. VŠĮ „Klaipėdos keleivinis transportas“ (toliau – Įstaiga) Valstybės įmonės Registrų centro Klaipėdos filiale įregistruota 2003 m. balandžio 18 d. Įstaigos buveinė: S. Daukanto g. 15, LT-92235 Klaipėda, patalpos šiame pastate veiklai vykdyti buvo gautos iš Klaipėdos miesto savivaldybės pagal 2009 m. spalio 28 d. panaudos sutartį. Visą pastatą S. Daukanto 15, Klaipėda Klaipėdos miesto savivaldybė Įstaigai perdavė 2014 m. gruodžio 11 d. panaudos sutartimi Nr. J9-1345. 2015 metų balandžio 10 d. pirkimo – pardavimo sutartimi Nr. JP-1521 Įstaiga įsigijo patalpas adresu S. Daukanto 13a – 15, Klaipėda, kuriose buvo įrengtas „Klientų aptarnavimo centras“.

Vienintelis įstaigos dalininkas yra Klaipėdos miesto savivaldybė (toliau – Savivaldybė), Įstaigai panaudos pagrindais perdavusi veiklai vykdyti turta.

Įstaigai pavesta įgyvendinti Vieningo bilieto Klaipėdos mieste įgyvendinimo programą, kurios pagrindiniai tikslai yra:

- Organizuoti miesto autobusų transportą taip, kad keleivis, įsigijęs autobuso bilietą, galėtų važiuoti su bet kuriuo autobusu nepriklausomai kuriai įmonei jis priklauso;
- Organizuoti konkursus miesto maršrutams autobusais aptarnauti, atsiskaitymo su vežėjais pagrindu nustatant nuvažiuotą ridą;
- Organizuoti bilietų gamybą, platinimą ir kontrolę.
- Organizuoti vežėjų kontrolę.

Pagrindinei Įstaigos veiklai – keleivių vežimo organizavimui mieste maršrutiniais autobusais - vykdyti Įstaiga perėmė iš Savivaldybės viešojo transporto infrastruktūros valdymą: tvarkaraščių, kitos informacijos, viešojo transporto infrastruktūros tobulinimą ir tolimesnę jo plėtrą, viešojo transporto organizavimą - miesto autobusų maršrutų ir tvarkaraščių sudarymą, vežėjų kontrolę, bilietų sistemos tobulinimą. Viešojo transporto bilietų kainas tvirtina Klaipėdos miesto savivaldybės Taryba. Visuose autobusuose sumontuota ir veikia elektroninio bilieto įranga.

2018 06 27 Įstaiga su Klaipėdos miesto savivaldybe ir Klaipėdos rajono savivaldybe sudarė sutartį Nr. J9-1471 dėl keleivių vežimo vietinio (miesto) reguliaraus susisiekimo maršrutais negautų

pajamų, susijusių su transporto lengvatų taikymu, kompensavimo (atlyginimo), pagal kurią Savivaldybės atlygina Įstaigai negautas pajamas dėl keleiviams suteiktų važiavimo miesto reguliaraus susisiekimo transportų lengvatų, nustatytų Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2000 04 28 nutarimu Nr. 478 (2016 03 09 nutarimo 213 redakcija) ir sutartyje nustatytais sąlygomis ir tvarka. Analogiška sutartis Nr. J9-1470 su minėtomis savivaldybėmis buvo pasirašyta 2018 06 27 dėl keleivių vežimo vietinio (priemiestinio) reguliaraus susisiekimo maršrutais negautų pajamų, susijusių su transporto lengvatų taikymu, kompensavimo (atlyginimo).

2023 06 29 Įstaiga su Klaipėdos rajono savivaldybe ir Šilutės rajono savivaldybe sudarė sutartį Nr. R5-505 dėl keleivių vežimo vietinio (priemiestinio) reguliaraus susisiekimo maršrutais negautų pajamų, susijusių su transporto lengvatų taikymu, kompensavimo (atlyginimo), pagal kurią Savivaldybės atlygina Įstaigai negautas pajamas dėl keleiviams suteiktų važiavimo priemiesčio reguliaraus susisiekimo transportų lengvatų, nustatytų Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2000 04 28 nutarimu Nr. 478 (2016 03 09 nutarimo 213 redakcija) ir sutartyje nustatytais sąlygomis ir tvarka, kuri įsigaliojo nuo 2023m. liepos 1d.

VšĮ Klaipėdos keleivinis transportas, kaip įgaliotas atstovas, pasibaigus kalendoriniam mėnesiui iki kito mėnesio 8 dienos pateikia Savivaldybėms ataskaitas apie parduotus su nuolaida važiavimo bilietus ir iš savivaldybių gautą kompensaciją perveda vežėjams ne vėliau kaip sekančią darbo dieną nuo kompensacijos gavimo dienos.

Klaipėdos miesto savivaldybės tarybos 2004 m. balandžio 22d. sprendimu Nr. 1-175 Įstaigai buvo perduota maršrutinių taksi kontrolė. Kaip ir anksčiau, pagal 2021 09 17 Keleivinio kelių transporto kontrolės paslaugos apmokėjimo sutartį Nr. J9-2302 su Klaipėdos miesto savivaldybės administracija Įstaiga 2023 metais vykdė maršrutinių taksi, vietinio (priemiestinio) reguliaraus susisiekimo autobusų, užsakomųjų ir specialiųjų reisų lengvųjų automobilių taksi kontrolę.

Pagal 2021 09 21 sutartį Nr. AS-1353 Įstaiga 2023 metais vykdė keleivinio kelių transporto ekipažų ir keleivių kontrolę Klaipėdos rajone. 2023-09-18 pasirašyta nauja paslaugų viešojo pirkimo-pardavimo sutartis Nr. AS-1613 su Klaipėdos rajono savivaldybe, pagal kurią vykdoma Valstybinės kelių kontrolės Klaipėdos rajono savivaldybės teritorijoje paslaugas.

Pagal 2022 06 21 sutartį Nr. V31-155 Įstaiga nuo 2023 metais vykdė keleivinio kelių transporto ekipažų ir keleivių kontrolę Neringos savivaldybės teritorijoje. 2023-06-06 buvo pasirašyta Valstybinės kelių transporto kontrolės Neringos savivaldybėje savivaldybės teritorijoje sutartis Nr. V31-145, kuri įsigaliojo nuo 2023 m. birželio 22 d.

Įstaiga pagal 2021 11 15 paslaugų viešojo pirkimo – pardavimo sutartį Nr. J9-2883 su Klaipėdos miesto savivaldybės administracija 2023 metais vykdė vietinės rinkliavos už naudojimąsi nustatytais mokamomis vietomis automobiliams statyti Klaipėdos mieste rinkimo ir administravimo paslaugas. 2023-04-19 pasirašyta paslaugų sutartis Nr. J9-1618 su Klaipėdos miesto savivaldybės administracija, pagal kurią vykdomos vietinės rinkliavos už automobilių statymą rinkimo, kontrolės ir leidimų administravimo paslaugos, kuri įsigaliojo 2023 m. spalio 27 d.

2023 04 06 buvo pasirašyta paslaugų viešojo pirkimo – pardavimo sutartis Nr. AS – 729 su Klaipėdos rajono savivaldybės administracija, pagal kurią vykdoma vietinė rinkliava už naudojimąsi nustatytais mokamomis automobilių stovėjimo vietomis rinkimo ir administravimo paslaugas.

2022 04 06 pasirašyta nauja pavedimo sutartis Nr. 20220406/01 su Klaipėdos rajono savivaldybę organizuoti ir užtikrinti kokybišką keleivių vežimo reguliarųjį reisų autobusais paslaugų teikimą maršrutais „Ligoninės – Klipščiai – Trušeliai“, dalimi maršruto „BIG – Klipščiai“ (nuo stotelės Debesų iki stotelės Žaliakelio), „Atgimimo aikštelė –Radailiai – Šimkai“, „Klaipėda – Agluonėnai - Veiviržėnai“, „Klaipėda – Slengiai“, „Klaipėda (Savivaldybės st.) – Slengiai – Triušeliai - Smilgynai“, „Klaipėda (Naujojo turgaus st.) – SB Spengiai“. 2022 04 29 pasirašyta nauja pavedimo

sutartis Nr. J9-1504 su Klaipėdos miesto, Klaipėdos rajono ir Kretingos rajono savivaldybėmis organizuoti ir užtikrinti kokybišką keleivių vežimo reguliarųjį reisų autobusais paslaugų teikimą maršrutu „Klaipėda – Jokūbavas – Vaiteliai – Jokūbavas – Klaipėda“, tai pat savivaldybės įsipareigojo kompensuoti nuostolius atsiradusius dėl šio pavedimo vykdymo. 2023 06 29 pasirašyta nauja pavedimo sutartis Nr. R5-506 su Klaipėdos rajono ir Šilutės rajono savivaldybėmis organizuoti ir užtikrinti kokybišką keleivių vežimo reguliarųjį reisų autobusais paslaugų teikimą maršrutu „Klaipėda – Priekulė – Ventė“, tai pat savivaldybės įsipareigojo kompensuoti nuostolius atsiradusius dėl šio pavedimo vykdymo.

2019 metais Įstaigai tapus viena iš Europos Sąjungos įgyvendinamo projekto „Parking gets smart“ partnere, 2023 metais problemiškesiose teritorijose (Smiltynės, Šiaurinio rago, Žvejų g., taip pat Memelio miesto, Dailės akademijos ir Piliavietės aikštelėse) įdiegta realaus automobilių srauto skaičiavimo sistema, suteikiant vairuotojams galimybę iš anksto matyti konkrečių teritorijų užimtumą ir planuoti automobilių statymą kitose vietose. Dalyvavimo „Pietų Baltijos“ programos projekte „Parking gets smart“ tikslas - sukurti atvirą duomenų platformą, kuri padėtų miesto gyventojams ir svečiams apsispręsti naudotis viešuoju transportu, taip pat iš dalies išspręstų automobilių statymo problemas žemyninėje Klaipėdos miesto dalyje ir Smiltynėje. Projektu sukurta realiu laiku matomos informacijos sistema iš automobilių stovėjimo aikštelių Klaipėdos mieste ir Neringoje, kuri taip pat padeda surasti laisvas parkavimo vietas keliaujantiems į Neringą ar Smiltynę.

2023 metais įstaiga tapo ES finansuojamo projekto BATS partnerė. Šio projekto metu planuojama įgyvendinti veiklas, kuriomis miestiečiai bus skatinami keliauti dviračiais ne tik šiltuoju metų laiku, bet ir esant nepalankioms oro sąlygoms ir šaltuoju metų laiku. Projekto įgyvendinimo metu planuojama įdiegti įrangą, kuri leistų realiu laiku perduoti duomenis apie dviračių tako meteorologines sąlygas ir jo būklę, taip pat planuojama įrengti projektuojamus kelio žibintus, padėsiančius užtikrinti tinkamą dviračių juostos atskirties matomumą ir padidinti eismo saugumą.

Įstaigos darbuotojų skaičius 2023 m. gruodžio 31 d. buvo 44 darbuotojai, 2022 m. gruodžio 31 d. – 40. Vidutinis vieno darbuotojo darbo užmokestis 2023 metais – 2 287 Eur., o 2022 metais – 1 919 Eur.

II. APSKAITOS POLITIKA

Pasikeitus LR Viešųjų įstaigų įstatymui nuo 2019 m. sausio 1 d. Įstaiga priskirta Viešojo sektoriaus įstaigoms.

Įstaigą apskaitą tvarko ir finansines ataskaitas sudaro pagal šiuos teisės aktus:

- LR Viešųjų įstaigų įstatymą;
- LR Finansinės apskaitos įstatymą;
- LR viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu;
- kitais LR teisės aktais, reglamentuojančiais viešojo sektoriaus įmonių veiklą, apskaitą ir apmokestinimą;
- Įstaigos pasitvirtinta buhalterinės apskaitos politika, metodikomis ir tvarkomis.

Tarpinės finansinės ataskaitos, vadovaujantis LR viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu ir Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS), sudaromos vadovaujantis kaupimo, palyginimo, pastovumo ir atsargumo principais. Tarpinės finansinės ataskaitas sudaro: Finansinės būklės ataskaita, veiklos rezultatų ataskaita ir tarpinis aiškinamasis raštas.

Apskaitos politika pasikeitus teisės aktams yra atnaujinama. Apskaitos politika yra rengiama kaip vientisas dokumentų rinkinys, kurį sudaro apskaitos politikos metodiniai, organizaciniai ir techniniai aspektai

Apskaita yra tvarkoma pagal pasitvirtintą buhalterinių sąskaitų planą, kuris reikalui esant yra papildomas.

Apskaita tvarkoma buhalterinės apskaitos programoje „Rivilė Gama“ kuri įvesta nuo 2016 m. gruodžio 1 d. Ši programa pasirinkta tam, kad būtų pilnai integruota bilietų apskaita – bilietų judėjimas tvarkomas pagal bilietų serijas ir numerius, todėl sustiprėjo bilietų platinimo kontrolė.

Įstaigos vadovo atsakomybė už buhalterinės apskaitos organizavimą, apskaitos dokumentų išsaugojimą bei finansinės atskaitomybės pateikimą laiku ir konkrečių pareigų delegavimą Įstaigos darbuotojams yra numatyta Įstaigos vadovo pareiginiuose nuostatuose.

Vyriausiojo buhalterio atsakomybė už apskaitos dokumentuose, finansinėse ir mokeskinėse ataskaitose pateikiamų duomenų tikslumą bei teisingumą, jų parengimą ir pateikimą laiku, atsakomybė už teisingą mokesčių apskaičiavimą ir apskaitą, apskaitos praktikos įgyvendinimą bei buhalterijos vidaus taisyklių laikymąsi yra numatyta vyriausiojo buhalterio pareiginiuose nuostatuose. Vyriausiojo buhalterio nurodymų vykdymas yra privalomas visiems Įstaigos darbuotojams. Darbų pasiskirstymas tarp darbuotojų bei atsakomybės pasidalijimas numatytas Įstaigos darbuotojų pareiginiuose nuostatuose.

2019 m. balandžio 25 d. buvo pakeisti Įstaigos įstatai, kuriuose numatyta, kad Įstaigos finansiniais metais laikomi kalendoriniai metai. Įstaigos finansinių metų laikotarpis pakeistas, vadovaujantis LR Viešųjų įstaigų įstatymu ir LR viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu.

II. 1. Ilgalaikis turtas

Įstaigoje patvirtinta ilgalaikio nematerialiojo ir materialiojo turto minimali vertė 150 eurų ir tarnavimo Įstaigos veikloje laikas ilgesnis kaip 1 metai. Ilgalaikiam nematerialiajam ir materialiajam turtui taikomas tiesinis nusidėvėjimo skaičiavimo būdas, likvidacinė vertė 1 euras. Nusidėvėjimo normatyvai nustatomi vadovaujantis patvirtintomis Lietuvos Respublikos Pelno mokesčio įstatymo nuostatomis. Įstaigos paskirta komisija kiekvienam ilgalaikio materialaus turto objektui nustato įvedimo į eksploataciją datą, nusidėvėjimo laikotarpį, neviršijant LR Pelno mokesčio įstatyme nustatytų normatyvų. Ilgalaikis turtas pradedamas eksploatuoti remiantis įvedimo į eksploataciją aktais, kuriuos pasirašo direktoriaus paskirti komisijos nariai.

Įstaigoje taikomi ilgalaikio nematerialiojo turto nusidėvėjimo normatyvai pagal grupes

I lentelė

Nematerialiojo turto grupės	Metodas	Normatyvas metais
Programinė įranga	tiesinis	3
Įsigytos teisės	tiesinis	3
Kitas nematerialusis turtas	tiesinis	4

Įstaigoje taikomi ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvai pagal grupes

2 lentelė

Materialiojo ilgalaikio turto grupės	Metodas	Normatyvas metais
Mašinos ir įrenginiai	tiesinis	5
Baldai, išskyrus naudojamus viešbučių veiklai	tiesinis	6
Kompiuterinė technika ir ryšių priemonės (kompiuteriai, jų tinklai ir įranga)	tiesinis	3
Pastato remonto išlaidų kapitalizacija	tiesinis	15

II. 2. Atsargų apskaita

Įstaigos apskaitoje atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina, o finansinėje atskaitomybėje parodomos įsigijimo savikaina arba galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri yra mažesnė. Atsargų atsivežimo išlaidos yra traukiamos į jų savikainą. Atsargos yra apskaičiuojamos nuolat apskaitomu būdu, taikant FIFO įsigijimo būdą.

Pagrindines atsargas sudaro vienkartinį autobuso bilietų įsigijimo savikaina bei elektroninio bilieto kortelės. Bilietų apyvarta tvarkoma pagal bilietų serijas ir numerius, bilietų apskaita kompiuterizuota – integruota į bendrą finansinės apskaitos programą. Vykdoma bilietų įsigijimo bei pardavimo apskaitos kontrolė.

II. 3. Gautinos sumos

Gautinos sumos Įstaigoje parodomos tikrąja verte, tai yra atėmus įvertintas abejotinas sumas. Abejotinų skolų sumos pripažįstamos ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis. Atgavus anksčiau pripažintas abejotinas skolas, šiomis sumomis mažinamos ataskaitinio laikotarpio abejotinų skolų sąnaudos.

II. 4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigus ir pinigų ekvivalentus sudaro grynai pinigai kasoje ir atsiskaitomosiose sąskaitose. Pinigai apskaitomi pagal apskaitos politikoje numatytus apskaitos principus.

Kasos operacijų apskaita tvarkoma prisilaikant Apskaitos vadove numatytų taisyklių reikalavimų.

II. 5. Finansavimas

Įstaigos finansavimo būdai gali būti:

- Dotacijos;
- Tiksliniai įnašai;
- Kiti būdai.

Dotacija įtraukiama į apskaitą gavus nemokamai ilgalaikio turto arba įsigijus jo iš programai skirtų pinigų. Dotacija pripažįstama panaudota, kai neatlygintinai gautas turtas nudėvimas. Balanse rodoma nepanaudota dotacijos dalis. Apskaitoje informacija kaupiama pagal dotacijų davėjus, gauto turto grupes.

Tiksliniams įnašams priskiriama iš valstybės ir savivaldybių biudžetų, paramos fondų, juridinių ir fizinių asmenų gauta parama griežtai apibrėžtiems tikslams įgyvendinti. Tiksliniai įnašai registruojami apskaitoje tada, kai faktiškai gaunami. Tiksliniai įnašai pripažįstami panaudotais tiek, kiek patirtų sąnaudų pripažinta kompensuotomis. Kitiems finansavimo būdams priskiriama gauta parama, nenurodant jos konkretaus panaudojimo tikslo. Šios paramos panaudojimas pripažįstamas įstaigos vadovo nuožūra.

II. 6. Įsipareigojimai

Įsipareigojimai pripažįstami įstaigos apskaitoje ir atvaizduojami balanse. Kai įstaiga įgyja prievolės, kurios turės būti įvykdytos. Planuojami sandoriai, suteiktos garantijos įsipareigojimais nepripažįstami. Įsipareigojimai įvertinami savikaina. Palūkanos, pelnas ar nuostoliai, susiję su įsipareigojimais, pripažįstami ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis ar pajamomis.

II.7. Pajamos

Įstaigoje pajamos apskaitomos vadovaujantis kaupimo principu, tai yra pajamos apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamos Įstaigos apskaitoje pajamos kaupiamos ir grupuojamos sekančiai:

Gauto finansavimo panaudojimo pajamos detalizuojamos:

- Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto panaudojimo pajamos.
- Finansavimo sumų iš savivaldybės biudžetų panaudojimo pajamos.
- Kitos finansavimo pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos:

- Apskaičiuotos pajamos už parduotus bilietus.
- Apskaičiuotos pajamos už lengvatinį keleivių vežimą.
- Apskaičiuotos pajamos už automobilių parkavimo administravimą Klaipėdos mieste.
- Apskaičiuotos pajamos už automobilių parkavimo administravimą Klaipėdos rajone.
- Apskaičiuotos pajamos už transporto kontrolę.

Kitos veiklos pajamos:

- Apskaičiuotos pajamos už atsargų pardavimą.

Kitos pajamos:

- tai gautos palūkanos už kredito įstaigose laikomus pinigus, gauti delspinigiai, gautos draudimo išmokos, už apvažiavimus.

II. 8. 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 konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Sąnaudomis pripažįstama išlaidų dalis, susijusi su suteiktų paslaugų suteikimu.

Pagrindinės veiklos sąnaudos pagal pobūdį gali būti skirstomos į šias grupes:

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos:

- darbo užmokesčio sąnaudos;
- socialinio draudimo sąnaudos.

Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos

- plėtos darbų amortizacijos sąnaudos;
- programinės įrangos ir jos licencijų amortizacijos sąnaudos;
- patentų ir kitų licencijų amortizacijos sąnaudos;
- kito nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos;
- pastatų nusidėvėjimo sąnaudos;
- infrastruktūros ir kitų statinių nusidėvėjimo sąnaudos;
- mašinų ir įrenginių nusidėvėjimo sąnaudos;
- baldų ir biuro įrangos nusidėvėjimo sąnaudos;
- kito ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos;

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos;

- elektros energijos sąnaudos;
- vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos;
- ryšių paslaugų sąnaudos;
- kitų komunalinių paslaugų sąnaudos;

Komandiruočių sąnaudos;

Transporto sąnaudos;

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos;

Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos;

Nuvertėjimo, nurašytų sumų sąnaudos atsargų nuvertėjimo sąnaudos;

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina:

- Keleivių vežimo miesto maršrutais savikainos sąnaudos:

- parduotų bilietų savikaina;
- El. bilietų sistemos aptarnavimas;
- agentavimo mokestis;
- ridos sąnaudos;
- kontrolės paslaugų (autobusuose) sąnaudos;
- priemonės keleivių informacijai;
- maršrutų ir tvarkaraščių suderinimo ir tvarkymo sąnaudos;
- maršrutų tvarkaraščių kontrolės duomenų perdavimo ir tvarkymo sąnaudos;
- klientų aptarnavimo centro sąnaudos;
- ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos;
- darbuotojų atlyginimai;
- įmokos Sodrai ir garantiniam fondui;
- garantinio fondo sąnaudos.

- Bendrai viešojo transporto sistemai nepriklausančio viešojo transporto kontrolės sąnaudos:

- darbo užmokestis lauko kontrolieriams;
- įmokos Sodrai ir garantiniam fondui;
- komunikacinės sąnaudos;
- nusidėvėjimo sąnaudos;
- kompiuterinių sistemų aptarnavimo sąnaudos;
- kanceliarinių prekių sąnaudos;
- transporto išlaikymo sąnaudos;

- įvairios kitos sąnaudos.
- Sąnaudos, patirtos atliekant rinkliavos už automobilių stovėjimą administravimą:
 - darbo užmokestis kontrolieriams;
 - įmokos Sodrai ir garantiniam fondui;
 - ryšių sąnaudos;
 - nusidėvėjimo sąnaudos;
 - kompiuterinių sistemų aptarnavimo sąnaudos;
 - kanceliarinių prekių sąnaudos;
 - transporto išlaikymo sąnaudos;
 - įvairios kitos tiesioginės su rinkliavos administravimu susijusios sąnaudos (banko operacijos, parkomatų priežiūra ir kt.).

Nuomos sąnaudos;

Kitų paslaugų sąnaudos:

- į suteiktų paslaugų (parduotos produkcijos) savikainos rodiklį neįskaitomos pardavimo, bendrosios administracinės išlaidos, patirtos per ataskaitinį laikotarpį;

Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos:

Veiklos mokesčių sąnaudos;

Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

III.1. Pagal nuomos ir panaudos sutartis valdomas ilgalaikis turtas

Klaipėdos miesto savivaldybė 2023 m. vasario 13d. panaudos sutartimi Nr. J9-711 perdavė iki 2033 m. vasario 14d. patalpas, adresu S. Daukanto g. 15, Klaipėda, kurių vertė 120 204 Eur, įstatuose numatyta veiklai vykdyti.

Klaipėdos miesto savivaldybė 2015 m. rugpjūčio 31 d. panaudos sutartimi Nr. J9-1376 perdavė iki 2025 m. rugsėjo 1 d. ilgalaikį turtą visuomenės narių kokybiškam keleivių vežimo ir aptarnavimo socialinėje ir transporto srityje paslaugų teikimo veiklai vykdyti, kurių vertė 32 586 Eur.

Klaipėdos miesto savivaldybė 2015 m. gruodžio 3 d. panaudos sutartimi Nr. J9-1847 perdavė iki 2025 m. gruodžio 2 d. ilgalaikį turtą visuomenės narių kokybiškam keleivių vežimo ir aptarnavimo socialinėje ir transporto srityje paslaugų teikimo veiklai vykdyti, kurių vertė 13 841 Eur.

Klaipėdos miesto savivaldybė 2016 m. lapkričio 18 d. panaudos sutartimi Nr. J9-2089 perdavė iki 2026 m. lapkričio 17 d. ilgalaikį turtą visuomenės narių kokybiškam keleivių vežimo ir aptarnavimo socialinėje ir transporto srityje paslaugų teikimo veiklai vykdyti, kurių vertė 53 143 Eur.

Klaipėdos miesto savivaldybė 2018 m. kovo 2 d. panaudos sutartimi Nr. J9-688 perdavė iki 2023 m. kovo 1 d. ilgalaikį turtą aptarnavimo socialinėje ir transporto srityje paslaugų teikimo veiklai vykdyti, kurių vertė 41 952 Eur.

Klaipėdos miesto savivaldybė 2020 m. sausio 14 d. panaudos sutartimi Nr. J9-145 perdavė iki 2030 m. sausio 13 d. ilgalaikį turtą aptarnavimo socialinėje ir transporto srityje paslaugų teikimo veiklai vykdyti, kurių vertė 47 991 Eur

Klaipėdos miesto savivaldybė 2021 m. birželio 30 d. panaudos sutartimi Nr. J9-1725 perdavė iki 2026 m. birželio 29 d. ilgalaikį turtą eismo valdymo sistemą su viešojo transporto prioriteto programinę įrangą (sistemos programinės įrangos diegimą, įskaitant mokymus ir licencijas (I-IV etapai), kurių vertė 421 062 Eur

Klaipėdos miesto savivaldybė 2021 m. birželio 30 d. panaudos sutartimi Nr. J9-1725 perdavė iki 2026 m. birželio 29 d. ilgalaikį turtą transporto valdymo sistemos modernizavimą PORTIS (sistemos programinės įrangos diegimą, įskaitant mokymus ir licencijas (I-IV etapai), kurių vertė 217 800 Eur

Klaipėdos miesto savivaldybė 2021 m. birželio 30 d. panaudos sutartimi Nr. J9-1726 perdavė iki 2031 m. birželio 29 d. ilgalaikį turtą programinę įrangą – aktyvių žymų, skirtų transporto balsui Klaipėdos miesto viešajam transportui, komplektus 576 vnt., kurių vertė 46 767 Eur

Panaudai disponuojamo turto vertė 2023 m. gruodžio 31 d. sudarė 995 346 Eur.

Įstaiga pagal ilgalaikės verslo nuomos sutartis 2023 metais nuomojosi 4 lengvuosius automobilius ir 2 krovininius automobilius.

III.2. Ilgalaikis nematerialusis turtas

Nematerialiajam ilgalaikiam turtui Įstaiga yra priskyrusi programinę įrangą ir licencijas, patentus bei kompiuterines programas. Per 2023 metus Įstaiga ilgalaikio nematerialiojo turto įsigijo už 1 621 Eur. Tai programinė įrangą ir jos licencijas. Ilgalaikio nematerialiojo turto vertė 2023 m. gruodžio 31 d. sudarė 32 194 Eur.

III.3. Ilgalaikis materialusis turtas

2015 metais Įstaiga įsigijo patalpas adresu Daukanto g. 13A-15, Klaipėdoje už 152 355 Eur, kuriose buvo atlikti remonto ir paruošimo naudojimui darbai už 54 243 Eur. 2023 m. vasario 13 d. iš Klaipėdos miesto savivaldybės pagal panaudos sutartį Nr. J9-711 buvo gautos naudojimui negyvenamos patalpos S. Daukanto g. 15, Klaipėda. Siekiant pritaikyti patalpas Įstaigos veiklos naudojimui, buvo atlikti remonto darbai už 146 212 Eur, kurie buvo kapitalizuoti ir perkeliama į sąnaudas per nuomos laikotarpį. Pastatų vertė 2023 m. gruodžio 31 d. – 101 676 Eur.

Per 2023 metus Įstaiga ilgalaikio materialiojo turto įsigijo už 181 362 Eur. Tai biuro įrangą ir kitas ilgalaikis materialus turtas. Ilgalaikio materialiojo turto vertė 2023 m. gruodžio 31 d. sudarė 519 717 Eur.

III.4. Atsargos

Įstaigos atsargas sudaro vienkartiniai bilietai ir elektroninių bilietų kortelės. Jų vertė finansinių metų pabaigoje gamintojo kainomis – 13 452 Eur. Nuvertėjusių atsargų nėra.

III.5. Išankstiniai apmokėjimai

Įstaigos sumokėti išankstiniai apmokėjimai – 17 369 Eur. ir ateinančių laikotarpių sąnaudos – 36 200 Eur.

III.6. Per vienerius metus gautinos sumos

Tai per einamuosius finansinius metus gautinos sumos – 2 237 337 Eur

III.6.1. Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos

Iš LR valstybės biudžeto gautina pridėtinės vertės mokesčio permoka – 77 648 Eur.

III.6.2. Gautinos finansavimo sumos

Straipsnį sudaro: gautinos finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų – 199 101 Eur., gautinos finansavimo sumos iš savivaldybių biudžeto – 561 884 Eur., gautinos finansavimo sumos iš kitų šaltinių – 2 363 Eur.

III.6.3. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas

Tai gautinos sumos už suteiktas paslaugas iš viešojo sektoriaus subjektų 1 244 842 Eur. ir iš kitų subjektų 151 500 Eur.

III.7. Pinigai

Pinigai apskaitomi įmonės kasoje, AB „Swedbank“ banko devyniose sąskaitose ir UAB „Paysera LT“. Viena banko AB „Swedbank“ sąskaita skirta apskaityti gaunamoms kompensacijoms iš savivaldybės biudžeto už lengvatinių bilietų pardavimą, kitoje sąskaitoje kaupiamos administracinės baudos, kurios yra surenkamos iš keleivių, važiuosiu be bilieto ir vairuotojų ekipažų, nedavusių keleiviams bilietų. Trečioje AB „Swedbank“ banko sąskaitoje kaupiamos lėšos iš bilietų pardavimo, vykdomi atsiskaitymai su paslaugų teikėjais, mokami atlyginimai ir kt. Ketvirta sąskaita buvo atidaryta 2009 m. pagal sutartį Nr. J16-74, kuri skirta vietinės rinkliavos už automobilių stovėjimo organizavimą, penkta sąskaita atidaryta 2010 m. – ji skirta internetiniams bilietų pildymams, šešta sąskaita atidaryta 2013 metais – skirta rinkliavos sumokėjimui iki sekančios dienos 24 val., kada nustatytas pažeidimas, nepriklausomai nuo tą dieną stovėto laiko, septinta sąskaita atidaryta 2016

metais lėšų už automobilių parkavimo leidimus surinkimui, aštunta sąskaita atidaryta vadovaujantis projekto „PORTIS“ sutartimi, devinta sąskaita atidaryta 2021 m. - ji skirta pagal išankstines sąskaitas juridinių asmenų internetiniams bilietų pildymams.

UAB Paysera LT banke atsiskaitomosios sąskaitos atidarytos įdiegus naują elektroninę bilietų pildymo sistemą ir ten apskaitomos lėšos už bilietų papildymą.

Pinigų likutį finansinių metų pabaigoje kasoje ir sąskaitose – 1 309 861 Eur. sudaro: kasoje – 6 684 Eur, kasos aparato kasose – 32 Eur, banko sąskaitose – 1 149 600 Eur.

Trumpalaikis finansinis turtas – 153 545 Eur., tai parkomatuose ir trumposiomis žinutėmis surinkta rinkliava, kuri pagal bendradarbiavimo sutartis su telekomunikacijų operatoriais yra pravedama Klaipėdos miesto savivaldybei iki sekančio mėnesio 15 dienos.

III.8. Finansavimo sumos

Straipsnį 234 737 eur. sudaro: finansavimas iš Klaipėdos miesto savivaldybės biudžeto 53 177 Eur., tai finansavimas ilgalaikiam turtui įsigyti ir gautinas finansavimas iš ES projektų 179 197 Eur, bei gautina parama nuostolingų maršrutų kompensavimui 2 363 eur.

III.9. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro: Biudžetui mokėtinas gyventojų mokestis 65 478 Eur., mokėtinos skolos tiekėjams 1 960 565 Eur, tai einamojo mėnesio įsiskolinimas vežėjams, bilietų tiekėjams ir kitiems paslaugų tiekėjams; su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 19 812 Eur.; sukauptos mokėtinos sumos – 254 068 Eur. ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 502 779 Eur.

III.10. Grynasis turtas

Grynąjį turtą 1 128 691 Eur. sudaro Dalininko kapitalas ir įstaigos sukauptas perviršis.

III.10.1. Dalininko kapitalas

2016 m. vasario 25 d. Klaipėdos miesto savivaldybės Taryba priėmė sprendimą Nr. T2-33 perduoti Įstaigai Klaipėdos miesto savivaldybei nuosavybės teise priklausantį ilgalaikį turtą, kurio nepriklausomų turto vertintojų nustatyta rinkos vertė – 235 252 Eur, kaip savivaldybės dalininko įnašą, didinant VšĮ „Klaipėdos keleivinis transportas“ kapitalą. 2016 m. rugsėjo 26 d. perdavimo ir priėmimo aktu Nr. TU6-89 ilgalaikis turtas buvo perduotas Įstaigai. Dalininko įnašas kapitalo didinimui 235 252 Eur suma atvaizduotas Įstaigos balanse.

Klaipėdos miesto savivaldybės administracija yra perdavusi Įstaigai savivaldybės turtą naudoti panaudos pagrindais. Panaudos būdu naudojamas turtas Įstaigos apskaitoje atspindėtas nebalansinėse sąskaitose.

III.10.2. Sukauptas perviršis

2023 m. sausio 1 d. ankstesnių metų perviršis buvo 818 599 Eur. Nuo 2023 metų sausio 1 d. iki 2023 m. gruodžio 31 d. Įstaiga vykdydama jai pavestas funkcijas turėjo 74 840 Eur. einamųjų metų perviršį, todėl sukauptas perviršis 2023 m. gruodžio 31 d. yra 893 439 Eur.

III.11. Finansavimo pajamos

Nuo 2023 m. sausio 1 d. iki 2023 m. gruodžio 31 d. gautas finansavimas parodomas pajamų straipsnyje – Finansavimo pajamos – 1 817 157 Eur. Žemiau pateikiame informaciją, iš kokių lėšų ir kokie sąnaudų straipsniai buvo kompensuoti:

1. Iš Klaipėdos miesto, Klaipėdos raj. ir Kretingos raj. savivaldybių gauto finansavimo panaudojimas:

- ridos kompensavimas iš Klaipėdos miesto savivaldybės – 1 462 455 Eur;
- ridos kompensavimas iš Klaipėdos rajono savivaldybės – 296 156 Eur;
- ridos kompensavimas iš Kretingos rajono savivaldybės biudžeto – 13 848 Eur;
- ridos kompensavimas iš Šilutės rajono savivaldybės biudžeto – 13 389 Eur

Iš viso: 1 785 848 Eur.

2. Iš tarptautinių organizacijų lėšų gautos finansavimo pajamos:
- "Portis" gautos finansavimo pajamos 17 812 Eur
 - "Interconnect" gautos finansavimo pajamos 10 483 Eur.
 - "Parking Gets Smart" gautos finansavimo pajamos 1 214 Eur

Iš viso: 29 509 Eur.

3. Iš kitų finansavimo šaltinių gautos finansavimo pajamos:
- panaudota gauta parama 1 800 Eur. (Parama gauta maršrutų nuostolio mažinimui.)

Iš viso: 1 800 Eur.

III.12. Pagrindinės veiklos pajamos

Pagrindines pajamas sudaro pajamos iš vienkartinių ir elektroninių bilietų pardavimo ir pajamos už suteiktas paslaugas, t.y. keleivinio kelių transporto ekipažų ir keleivių kontrolę ir vietinės rinkliavos už naudojimąsi nustatytais mokamomis automobilių stovėjimo vietomis rinkimo ir administravimo paslaugas. 2023 metais Įstaiga uždirbo 18 498 394 Eur. pajamų.

III.13. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Ištaigos veiklai vykdyti buvo patirtos sekančios išlaidos, Eur:

1. Darbo užmokestis ir soc. draudimas – 201 667 Eur.;
2. Ilgalaikio turto nusidėvėjimas – 378 803 Eur.;
3. Komunalinių paslaugų ir ryšių – 22 275 Eur;
4. Komandiruočių – 7 302 Eur;
5. Transporto išlaikymo išlaidos – 71 Eur.;
6. Paprastojo remonto ir eksploatavimo – 9 747 Eur;
7. Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 19 517 476 Eur.;
8. Kitų paslaugų – 158 693 Eur;
9. Kitos – 0 Eur.;

Iš viso: 20 296 036 Eur.

III.15. Kitos veiklos pajamos

Kitos veiklos pajamomis pripažįstamos pajamos iš atsargų – 58 850 Eur.

III.16. Įstaigos 2023 metais vykdytos veiklos pajamų – sąnaudų analizė

Pagal sudarytas sutartis su Klaipėdos miesto savivaldybės administracija dėl bendrai viešojo transporto sistemai nepriklausančio viešojo transporto kontrolės bei Rinkliavos už automobilių stovėjimą administravimą, šioms veikloms vykdyti kiekvienais metais yra sudaromos sąmatos bei biudžetai, kuriuose yra įkalkuluota ir dalis Įstaigos bendrųjų administracinių išlaidų. Todėl Įstaiga pasitvirtintoje apskaitos politikoje yra numačiusi abiejų nurodytų veiklų savikainai pagal atitinkamus kriterijus priskirti dalį bendrųjų administracinių išlaidų kaip netiesiogines išlaidas.

Įstaigos 2023 metais vykdydama jai pavestą veiklą turėjo 74 840 Eur einamųjų metų perviršio.

III.17. Po balansiniai įvykiai

Reikšmingų įvykių, galinčių įtakoti 2023 m. gruodžio 31 d. metines finansines ataskaitas, nuo 2023 metų gruodžio 31 dienos iki finansinių ataskaitų sudarymo dienos nebuvo.

Direktorius

Gintaras Neniškis

Vyr. buhalterė

Lina Ūbienė