



**KLAIPĖDOS MIESTO SAVIVALDYBĖS
ADMINISTRACIJOS DIREKTORIUS**

**ĮSAKYMAS
DĖL VŠĮ „KLAIPĖDOS KELEIVINIS TRANSPORTAS“ 2021 METŲ FINANSINIŲ
ATASKAITŲ RINKINIO PATVIRTINIMO**

Nr.
Klaipėda

Vadovaudamasi Lietuvos Respublikos vietos savivaldos įstatymo 29 straipsnio 8 dalies 2 punktu, Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymo 10 straipsnio 1 dalies 6 punktu, Klaipėdos miesto savivaldybės tarybos 2008 m. balandžio 3 d. sprendimo Nr. T2-106 „Dėl savivaldybės turtinių ir neturtinių teisių įgyvendinimo viešosiose įstaigose“ 1.1 papunkčiu ir atsižvelgdama į VŠĮ „Klaipėdos keleivinis transportas“ valdybos 2022 m. balandžio 15 d. posėdžio protokolą Nr. 2, tvirtinu viešosios įstaigos „Klaipėdos keleivinis transportas“ 2021 metų finansinių ataskaitų rinkinį (pridedama: finansinės būklės ataskaita, veiklos rezultatų ataskaita, aiškinamasis raštas).

Savivaldybės administracijos direktoriaus
pavadootoja

Asta Dirgėlienė

PATVIRTINTA

Klaipėdos miesto savivaldybės administracijos
direktoriaus pavaduotojos 2022- įsakymu Nr.

VŠĮ "KLAIPĖDOS KELEIVINIS TRANSPORTAS"
2021 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)

VŠĮ "Klaipėdos keleivinis transportas"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

įm.k. 142133780 S. Daukanto 15, Klaipėda

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2022-03-15 Nr. 4

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAİKIS TURTAS		919,469	1,153,800
I.	Nematerialusis turtas	III.2	245,176	317,865
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		3,711	7,520
I.3	Kitas nematerialusis turtas		241,465	310,345
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0	0
I.5	Prestižas		0	0
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	III.3	674,293	835,935
II.1	Žemė		0	0
II.2	Pastatai		117,113	130,125
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		921	2,362
II.6	Transporto priemonės		0	0
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0	0
II.8	Baldai ir biuro įranga		26,228	25,906
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		426,058	563,822
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		103,973	113,720
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		0	0
C.	TRUMPALAİKIS TURTAS		2,319,737	1,435,125
I.	Atsargos	III.4.	8,146	17,578
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)		8,146	17,578
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	III.5.	35,956	33,198
III.	Per vienus metus gautinos sumos	III.6.	1,152,486	894,242
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	III.6.1.	28,809	24,714
III.3	Gautinos finansavimo sumos	III.6.2.	639,445	771,572
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas	III.6.3.	484,232	97,956
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	III.7.	1,123,150	490,106
	IŠ VIŠO TURTO:		3,239,206	2,588,925
D.	FINANSAVIMO SUMOS	III.8.	727,890	843,804
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		501,510	691,301
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		224,468	151,153
IV.	Iš kitų šaltinių		1,913	1,350

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		1,511,399	836,983
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	III.9.	1,511,399	836,983
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui		16,567	13,949
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		941,510	463,233
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		15,485	12,265
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		98,855	86,268
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		438,983	261,268
F.	GRYNASIS TURTAS	III.10.	999,917	908,138
I.	Dalininkų kapitalas	III.10.1	235,252	235,252
II.	Rezervai		0	0
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		135,917	68,354
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	III.10.2	628,747	604,532
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		24,215	17,516
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		604,532	587,016
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3,239,206	2,588,925

L. e. direktoriaus pareigas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas) Andrius Samuilovas
(vardas ir pavardė)

vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas) Kristina Gliozienė
(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 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2022-03-15 Nr. 4

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		14,517,584	14,237,743
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	III.11.	4,069,015	3,043,160
I.1.	Iš valstybės biudžeto		577,757	
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		3,478,121	2,988,590
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		9,200	52,520
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3,938	2,050
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	III.12.	10,448,569	11,194,583
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		10,448,569	11,194,583
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	III.13.	14,527,937	14,263,427
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		157,837	163,527
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		334,395	347,529
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		16,440	16,777
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		277	2,997
V.	TRANSPORTO		6,916	6,194
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		9,747	9,747
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		13,908,417	13,610,916
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		88,489	105,740
XIV.	KITOS		5,419	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-10,353	-25,683
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		34,569	41,200

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	III.14.	34,569	41,200
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			2,000
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	III.16.	24,215	17,516
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

L. e. direktoriaus pareigas
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

 (parašas)

Andrius Samuilovas
 (vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
 (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

 (parašas)

Kristina Gliožienė
 (vardas ir pavardė)

PATVIRTINTA
Klaipėdos miesto savivaldybės administracijos
direktoriumi pavaduotojos
įsakymu Nr.

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

**2021 M. GRUODŽIO 31 D. METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS (Eurais)**

2021 01 01 – 2021 12 31
(ataskaitinis laikotarpis)

2022 m. kovo 23 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 turtą.

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,

bilietai sistemos tobulinimą. Viešojo transporto bilietai 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 nustatytomis 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).

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 2018 09 14 Keleivinio kelių transporto kontrolės paslaugos apmokėjimo sutartį Nr. J9-1923 su Klaipėdos miesto savivaldybės administracija Įstaiga 2021 metais vykdė maršrutinių taksi, vietinio (priemiestinio) reguliaraus susisiekimo autobusų, užsakomųjų ir specialiųjų reisų lengvųjų automobilių taksi kontrolę.

Pagal 2018 09 17 sutartį Nr. AS-1024 Įstaiga 2021 m. rugsėjo 30 d. vykdė keleivinio kelių transporto ekipažų ir keleivių kontrolę Klaipėdos rajone. Nuo 2021 09 21 pasirašyta nauja sutartis Nr. AS-1353 ir įsigaliojo nuo 2021 m. spalio 1 d.

Pagal 2020 06 10 sutartį Nr. V31-81 Įstaiga nuo 2020 m. birželio 22 d. vykdė keleivinio kelių transporto ekipažų ir keleivių kontrolę Neringos savivaldybės teritorijoje. Sutartis galiojo iki 2021 06 21. 2021 06 18 sudaryta sutartis Nr. V31-171 pagal kurią Įstaiga toliau vykdė keleivinio kelių transporto ekipažų ir keleivių kontrolę Neringos savivaldybės teritorijoje.

Įstaiga pagal 2018 12 11 paslaugų viešojo pirkimo – pardavimo sutartį Nr. J9-2651 su Klaipėdos miesto savivaldybės administracija 2021 metais vykdė vietinės rinkliavos už naudojimąsi nustatytomis mokamomis vietomis automobiliams statyti Klaipėdos mieste rinkimo ir administravimo paslaugas.

2020 03 02 buvo pasirašyta paslaugų viešojo pirkimo – pardavimo sutartis Nr. AS – 386 su Klaipėdos rajono savivaldybės administracija, pagal kurią 2021 metais buvo vykdoma vietinė rinkliava už naudojimąsi nustatytomis mokamomis automobilių stovėjimo vietomis rinkimo ir administravimo paslaugas.

2017 04 01 buvo pasirašyta pavedimo sutartis Nr. 20170401/AS-361 su Klaipėdos rajono savivaldybę organizuoti ir užtikrinti kokybišką keleivių vežimo reguliarųjį reisų autobusais paslaugų teikimą maršrutais „Klaipėda – Radailiai – Šimkai“, „Klaipėda – Agluonėnai“ ir „Klaipėda – Slengiai“. 2017 05 04 buvo pasirašyta pavedimo sutartis Nr. J9-1083/AS-514 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. 2019 10 17 papildomu susitarimu Nr. AS-1268/2019/10/17/01 buvo padaryti aukščiau nurodytos sutarties pakeitimai ir numatytos kompensavimo sumos 2021 metams.

Įstaiga pastoviai dalyvauja Europos sąjungos finansuojamuose tarptautiniuose projektuose. Nuo 2017 m. rugsėjo 1 d. pradėtas vykdyti (tęsis iki 2021 m. rugsėjo 1 d.) projektas Interconnect, kurio metu planuojama diegti daug naujoviškų priemonių, daugiausia dėmesio skiriant regioninei Viešojo transporto integracijai - bilietų sistemos, privežamieji maršrutai. Projektą koordinuoja pagrindinis projekto partneris Karlskrona (Švedija), kiti projekto partneriai iš Gdanskio (Lenkija), Rostoko (Vokietija), Viimsi (Estija) ir kt.

2019 metais Įstaigai tapus viena iš Europos Sąjungos įgyvendinamo projekto „Parking gets smart“ partnere, iki 2021 metų aukščiau nurodytose problemiškesiose teritorijose (Smiltynės, Šiaurinio rago, taip pat ir Piliavietės aikštelėse) planuojame įdiegti realaus automobilių srauto skaičiavimo sistemą, 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 siekiama sukurti realiu laiku matomos informacijos sistemą iš automobilių stovėjimo aikštelių Klaipėdos mieste ir Neringoje, suderinant teikiamą informaciją su viešojo transporto tvarkaraščiais; ši sistema būtų patogi keliaujantiems į Neringą ar Smiltynę.

Įstaigos darbuotojų skaičius 2021 m. gruodžio 31 d. buvo 41 darbuotojai, 2020 m. gruodžio 31 d. – 43. Vidutinis vieno darbuotojo darbo užmokestis 2021 metais – 1 881 Eur., o 2020 metais – 1 815 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 Buhalterinės 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 mokestinėse 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. Gavus LR Finansų ministerijos leidimą Įstaiga 2019 m. turėjo pereinamuosius metus t. y. nuo 2018 m. gruodžio 1 d. iki 2019 m. gruodžio 31 d. 2020 metais Įstaigos finansiniai metai sutapo su kalendoriniais metais.

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, nudėvėjimo 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

1 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 įrengimai	tiesinis	5
Baldai, išskyrus naudojamus viešbučių veiklai	tiesinis	6
Kompiuterinė technika ir ryšių priemonės (kompiuteriai, jų tinklai ir įranga)	tiesinis	3
Išnuomoto 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 gryni pinigai kasoje ir atsiskaitomosiose sąskaitose. Pinigai apskaitomi pagal apskaitos politikoje numatytus apskaitos principus.

Kasos operacijų apskaita tvarkoma prisilaikant LR Vyriausybės patvirtintų Kasos operacijų vykdymų 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 nuožiūra.

II. 6. Įsipareigojimai

Įsipareigojimai pripažįstami įstaigos apskaitoje ir atvaizduojami balanse. Kai įstaiga įgyja prievoles, 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 lengvatinių 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 2014 m. gruodžio 11d. panaudos sutartimi Nr. J9-1345 perdavė iki 2024 m. gruodžio 11d. patalpas, adresu S. Daukanto g. 15, Klaipėda, kurių vertė 122 691 Eur ir leido į jas įstaigai investuoti.

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 programine įranga (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 2021 m. gruodžio 31 d. sudarė 997 832 Eur.

Įstaiga pagal ilgalaikės verslo nuomos sutartis 2021 metais nuomojosi 2 lengvuosius automobilius ir 5 krovininius automobilius.

III.2. Ilgalaikis nematerialusis turtas

Nematerialiajam ilgalaikiam turtui Įstaiga yra priskyrusi programinę įrangą ir licencijas, patentus bei kompiuterines programas. Per 2021 metus Įstaiga ilgalaikio nematerialiojo turto įsigijo už 32 434

Eur. Tai programinė įranga ir jos licencijos. Ilgalaikio nematerialiojo turto vertė 2021 m. gruodžio 31 d. sudarė 245 176 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 42 831 Eur. 2014 m. gruodžio 11 d. iš Klaipėdos miesto savivaldybės pagal panaudos sutartį Nr. J9-1345 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 perkeliami į sąnaudas per nuomos laikotarpį. Pastatų vertė 2021 m. gruodžio 31 d. – 117 113 Eur.

Per 2021 metus Įstaiga ilgalaikio materialiojo turto įsigijo už 77 377 Eur. Tai biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas. Ilgalaikio materialiojo turto vertė 2021 m. gruodžio 31 d. sudarė 674 293 Eur.

III.4. Atsargos

Įstaigos atsargas sudaro vienkartiniai bilietai ir elektroninių bilietų kortelės. Jų vertė finansinių metų pabaigoje gamintojo kainomis – 8 146 Eur. Nuvertėjusių atsargų nėra.

III.5. Išankstiniai apmokėjimai

Įstaigos sumokėti išankstiniai apmokėjimai – 8 184 Eur. ir ateinančių laikotarpių sąnaudos – 27 773 Eur.

III.6. Per vienerius metus gautinos sumos

Tai per einamuosius finansinius metus gautinos sumos – 1 152 486 Eur

III.6.1. Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos

Iš LR valstybės biudžeto gautina pridėtinės vertės mokesčio permoka – 28 809 Eur.

III.6.2. Gautinos finansavimo sumos

Straipsnį sudaro: gautinos finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų – 236 855 Eur., gautinos finansavimo sumos iš savivaldybių biudžeto – 399 778 Eur., gautinos finansavimo sumos iš kitų šaltinių – 2 813 Eur.

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

Tai gautinos sumos už suteiktas paslaugas iš viešojo sektoriaus subjektų 404 644 Eur. ir iš kitų subjektų 79 588 Eur.

III.7. Pinigai

Pinigai apskaitomi įmonės kasoje, AB „Swedbank“ banko devynios sąskaitose, AB SEB bankas ir UAB „Paysera LT“. Viena banko AB „Swedbank“ sąskaita skirta apskaityti gaunamoms kompensacijoms iš savivaldybės biudžeto už lengvatinių bilietų pardavimą, kitoje sąskaitoje kaupiamos baudos, kurios yra surenkamos iš keleivių, važiuusių 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 įmonių internetiniams bilietų pildymams.

AB SEB banke, Luminor Bank AS ir 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 – 1 123 150 Eur. sudaro: kasoje – 3 830 Eur, kasos aparato kasose – 131 Eur, banko sąskaitose – 1 024 367 Eur.

Trumpalaikis finansinis turtas – 94 821 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 727 890 eur. sudaro: finansavimas iš Klaipėdos miesto savivaldybės biudžeto 501 510 Eur., tai finansavimas ilgalaikiam turtui įsigyti ir gautinas finansavimas iš ES projektų 224 468 Eur, bei gautina parama nuostolingų maršrutų kompensavimui 1 913 eur.

III.9. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro: Biudžetui mokėtinas gyventojų mokestis 16 567 Eur., mokėtinos skolos tiekėjams 941 510 Eur, tai einamojo mėnesio išskolinimas vežėjams, bilietų tiekėjams ir kitiems paslaugų tiekėjams; su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 15 485 Eur.; sukauptos mokėtinos sumos – 98 855 Eur. ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 438 983 Eur.

III.10. Grynasis turtas

Grynąjį turtą 999 917 Eur. sudaro Dalininko kapitalas, nuosavybės metodo įtaka 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 priklausančią 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

2020 m. sausio 1 d. ankstesnių metų perviršis buvo 604 532 Eur. Nuo 2021 metų sausio 1 d. iki 2021 m. gruodžio 31 d. Įstaiga vykdydama jai pavestas funkcijas turėjo 24 215 Eur. einamųjų metų perviršį, todėl sukauptas perviršis 2021 m. gruodžio 31 d. yra 628 747 Eur.

III.11. Finansavimo pajamos

Nuo 2021 m. sausio 1 d. iki 2021 m. gruodžio 31 d. gautas finansavimas parodomas pajamų straipsnyje – Finansavimo pajamos – 4 069 015 Eur. Finansavimo pajamų dalis netiesiogiai gauta iš valstybės biudžeto per Klaipėdos miesto ir Klaipėdos rajono savivaldybes 577 757 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 – 3 931 046 Eur;
- ridos kompensavimas iš Klaipėdos rajono savivaldybės – 115 598 Eur;
- ridos kompensavimas iš Kretingos rajono savivaldybės biudžeto – 9 234 Eur;

Iš viso: 4 055 878 Eur.

2. Iš tarptautinių organizacijų lėšų gautos finansavimo pajamos:

- "INTERCONNECT" gautos finansavimo pajamos 182 Eur.
- "Parking Gets Smart" gautos finansavimo pajamos 9 018 Eur.

Iš viso: 9 200 Eur.

3. Iš kitų finansavimo šaltinių gautos finansavimo pajamos:

- panaudota gauta parama 3 938 Eur. (Parama gauta maršrutų nuostolio mažinimui.)

Iš viso: 3 938 Eur.

III.12. Pagrindinės veiklos pajamos

Pagrindines pajamas sudaro pajamos iš vienkartinų 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. 2021 metais Įstaiga uždirbo 10 448 569 Eur. pajamų.

III.13. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Įstaigos veiklai vykdyti buvo patirtos sekančios išlaidos, Eur:

1. Darbo užmokestis ir soc. draudimas – 157 837 Eur.;
2. Ilgalaikio turto nusidėvėjimas – 334 395 Eur.;
3. Komunalinių paslaugų ir ryšių – 16 440 Eur;
4. Komandiruočių – 277 Eur;
5. Transporto išlaikymo išlaidos – 6 916 Eur.;
6. Paprastojo remonto ir eksploatavimo – 9 747 Eur;
7. Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 13 908 417 Eur.;
8. Kitų paslaugų – 88 489 Eur;
9. Kitos – 5 419 Eur.;

Iš viso: 14 527 937 Eur.

III.15. Kitos veiklos pajamos

Kitos veiklos pajamomis pripažįstamos pajamos iš atsargų – 34 569 Eur.

III.16. Įstaigos 2021 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 2021 metais vykdydama jai pavestą veiklą turėjo 24 215 Eur einamųjų metų perviršio.

III.17. Po balansiniai įvykiai

Reikšmingų įvykių, galinčių įtakoti 2021 m. gruodžio 31 d. metines finansines ataskaitas, nuo 2021 metų gruodžio 31 dienos iki finansinių ataskaitų sudarymo dienos nebuvo.

L. e. direktoriaus pareigas

Andrius Samuilovas

Vyr. buhalterė

Kristina Gliožienė

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Klaipėdos miesto savivaldybė 188710823, Liepų g. 11, LT-91502, Klaipėda
Dokumento pavadinimas (antraštė)	DĖL VŠĮ „KLAIPĖDOS KELEIVINIS TRANSPORTAS“ 2021 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PATVIRTINIMO
Dokumento registracijos data ir numeris	2022-04-26 Nr. AD1-543
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	–
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Asta Dirgėlienė, Administracijos direktoriaus pavaduotoja, SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS DIREKTORIAUS PAVADUOTOJAS
Sertifikatas išduotas	ASTA DIRGĖLIENĖ LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2022-04-26 11:24:00 (GMT+03:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2022-04-26 11:24:13 (GMT+03:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
Sertifikato galiojimo laikas	2018-06-29 10:56:16 – 2023-06-28 23:59:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	"Registravimas" paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant "RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246 LT" išduotą sertifikatą "Dokumentų valdymo sistema Avilys, Klaipėdos miesto savivaldybės administracija, i.k. 188710823 LT", sertifikatas galioja nuo 2021-12-20 12:35:17 iki 2024-12-19 12:35:17
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	2
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	–
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	–
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	–
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	–
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Dokumentų valdymo sistema Avilys, versija 3.5.59
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Atitinka specifikacijos keliamus reikalavimus. Visi dokumente esantys elektroniniai parašai galioja (2022-04-26 13:42:45)
Paieškos nuoroda	–
Papildomi metaduomenys	Nuorašą suformavo 2022-04-26 13:42:46 Dokumentų valdymo sistema Avilys