

Klaipėdos miesto savivaldybė

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

**Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos
ir finansinės atskaitomybės standartus**

Patvirtinta
ID -2147367557
D/L 2024-04-12 09:38:50

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

_____, Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		787.869,62	731.884,44
I	Nematerialusis turtas	P03	1.917,62	1.747,35
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		846,43	463,31
I.3	Kitas nematerialusis turtas		242,49	535,11
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		828,70	748,93
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	547.384,56	512.502,75
II.1	Žemė		43.376,01	39.708,41
II.2	Pastatai		127.644,67	115.906,47
II.3	Infrastruktūros statiniai		173.643,41	161.431,90
II.4	Kiti statiniai		19.436,67	14.759,45
II.5	Mašinos ir įrenginiai		6.095,89	6.869,05
II.6	Transporto priemonės		1.010,24	1.378,69
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		14.297,07	13.644,23
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		16.567,15	17.276,65
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		145.313,43	141.527,89
III	Ilgalaikis finansinis turtas	P05, P06	238.567,44	217.634,34
III.1	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius		238.544,73	217.609,17
III.1.1	Investicijos į kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus		238.544,69	217.609,14
III.1.2	Investicijos į kitus subjektus		0,03	0,03
III.2	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			
III.3	Po vieno metų gautinos sumos		3,90	6,36
III.4	Ilgalaikiai terminuoti indėliai			
III.5	Kitas ilgalaikis finansinis turtas		18,82	18,82
IV	Mineraliniai ištekliai			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS	P07	3.988,09	3.656,21
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		96.509,98	77.602,96
I	Atsargos	P08	2.272,30	2.085,29
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turtą, skirtą parduoti		2.190,43	1.999,37
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		81,88	85,92
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	476,07	427,86
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	42.163,92	20.970,14
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		2,46	2,46
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		4.533,68	3.472,35
III.3	Gautinos finansavimo sumos		251,50	280,16
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	P10	4.356,48	5.666,94
III.5	Sukauptos gautinos sumos		31.992,18	10.484,52
III.6	Kitos gautinos sumos		1.027,63	1.063,71
IV	Trumpalaikės investicijos	P05	45,56	45,63
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		51.552,13	54.074,04
	IŠ VISO TURTO		888.367,70	813.143,61

(tęsinys kitame puslapyje)

Klaipėdos miesto savivaldybė, Liepų g. 11, LT-91502 Klaipėda

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	326.385,96	308.271,61
I	Iš valstybės biudžeto		141.231,21	128.375,81
II	Iš savivaldybės biudžeto		0,00	0,00
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		144.495,58	141.883,99
IV	Iš kitų šaltinių		40.659,16	38.011,81
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		62.923,92	41.503,07
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		9.085,39	10.492,57
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	P13, P14	8.449,50	8.211,78
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	356,84	355,50
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		279,05	1.925,29
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		53.838,53	31.010,49
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai	P15	906,56	4.376,59
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	P13, P14	4.430,41	3.722,15
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos	P17	15,72	0,92
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetų ir fondus		1.201,78	1.023,33
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos		4.189,42	3.894,13
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0,14	
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	4.446,44	5.017,32
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	36.725,21	11.180,30
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	1.922,84	1.795,75
F	GRYNASIS TURTAS	P18	499.008,75	463.322,31
I	Rezervai		30.886,05	28.232,11
II	Nuosavybės metodo įtaka		33.250,64	23.939,77
III	Sukauptas perviršis ar deficitas		434.872,06	411.150,43
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		23.721,62	762,68
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		411.150,43	410.387,75
G	MAŽUMOS DALIS		49,07	46,62
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		888.367,70	813.143,61

Savivaldybės meras

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Finansų skyriaus vedėja

(ataskaita parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

Arvydas Vaitkus

(vardas ir pavardė)

Kristina Petraitienė

(vardas ir pavardė)

Patvirtinta
ID -2147367557
D/L 2024-04-12 09:38:50

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

_____, Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną		0,00	27.940,64	0,14	23.674,24	410.387,75	462.002,77	46,03
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X	257,12	X			257,12	
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X	-135,92		-135,92	
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	34,34		X		34,34	
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		0,00	X	X	-262,25	-1,79	-264,04	1,79
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X	663,69	21.315,20	21.978,89	-1,33
9	Kiti konsolidavimo pokyčiai		0,00		-0,14		-20.550,73	-20.550,87	0,13
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		0,00	28.232,11		23.939,77	411.150,43	463.322,31	46,62
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X	0,00	X			0,00	
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X	-341,27	X			-341,27	
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	2.995,21		X		2.995,21	
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		0,00	X	X	-48,64	-2,70	-51,34	3,10
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X	9.359,52	26.303,10	35.662,61	-0,74
18	Kiti konsolidavimo pokyčiai		0,00				-2.578,77	-2.578,77	0,08
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną		0,00	30.886,05		33.250,64	434.872,06	499.008,75	49,07

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Savivaldybės meras
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Finansų skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), ieieju privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Arvydas Vaitkus
(vardas ir pavardė)

Kristina Petraitienė
(vardas ir pavardė)

Klaipėdos miesto savivaldybė,Liepų g. 11, LT-91502 Klaipėda
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367557
D/L 2024-04-12 09:38:50

GRYNOJO TURTO KITI KONSOLIDAVIMO POKYČIAI

Straipsniai	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
	Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8
Mažumos dalies pasikeitimas	0,00				-0,08	-0,08	0,08
Išeinantys subjektai	0,00				-2.578,69	-2.578,69	

Patvirtinta
ID -2147367557
D/L 2024-04-12 09:38:50

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

_____, Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		55.540,06	59.940,30
I	Iplaukos		436.074,33	394.064,55
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		186.071,52	166.927,07
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		170.657,61	157.918,52
I.1.2	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		10.718,55	4.865,77
I.1.3	Iš kitų šaltinių		4.695,36	4.142,79
I.2	Iš mokesčių		178.518,03	151.365,96
I.3	Iš socialinių įmokų		252,16	187,34
I.4	Už suteiktas paslaugas		55.200,43	54.796,59
I.5	Gautos palūkanos		320,44	0,32
I.6	Kitos įplaukos		15.711,75	20.787,26
II	Pervestos lėšos		-24.909,00	-19.736,39
III	Išmokos		-355.625,27	-314.387,86
III.1	Bendrų valstybės paslaugų		-10.253,97	-18.498,25
III.2	Gynybos		-158,52	-146,54
III.3	Viešosios tvarkos ir visuomenės apsaugos		-1.348,27	-1.388,97
III.4	Ekonomikos		-10.372,59	-9.815,33
III.5	Aplinkos apsaugos		-13.293,34	-10.563,25
III.6	Būsto ir komunalinio ūkio		-8.291,85	-8.846,27
III.7	Sveikatos apsaugos		-38.556,58	-40.495,91
III.8	Susijusios su poilsiu, kultūra ir religija		-24.312,32	-18.170,90
III.9	Švietimo		-160.317,98	-133.290,39
III.10	Socialinės apsaugos		-88.719,85	-73.172,03
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-63.981,66	-65.510,54
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-51.175,38	-59.240,63
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas		1,00	
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas		-12.376,03	-651,50
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas			
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas			
VI	Gauti dividendai			
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai		-431,25	-5.618,41
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		5.919,76	2.943,33
I	Iplaukos iš gautų paskolų		4.723,21	3.696,21
II	Gautų paskolų grąžinimas		-3.768,97	-3.015,32
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas			
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		4.895,04	2.061,25
V	Grąžintos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		-19,49	0,00
VI	Gauti dalininko įnašai		101,20	201,50
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai		-11,23	-0,30
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI		-0,08	-0,18
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-2.521,91	-2.627,09
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		54.074,04	56.701,13
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		51.552,13	54.074,04

Savivaldybės meras
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Finansų skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Arvydas Vaitkus
(vardas ir pavardė)

Kristina Petraitienė
(vardas ir pavardė)

Patvirtinta

ID -2147367557

D/L 2024-04-12 09:38:50

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		421.413,13	383.482,59
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		173.096,36	160.644,63
II	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		248.316,77	222.837,96
II.1	Mokesčių pajamos	P19	177.977,15	151.529,48
II.1.1	Pelno ir pajamų		165.035,82	139.518,55
II.1.2	Prekių ir paslaugų			
II.1.3	Kitų mokesčių		12.941,33	12.010,93
II.2	Socialinių įmokų pajamos			
II.3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	70.339,62	71.308,47
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-396.484,72	-359.598,99
I	BENDRŲ VALSTYBĖS PASLAUGŲ		-11.877,92	-19.025,93
II	GYNYBOS		-162,77	-153,15
III	VIEŠOSIOS TVARKOS IR VISUOMENĖS APSAUGOS		-1.386,71	-1.486,61
IV	EKONOMIKOS		-31.635,26	-30.672,62
V	APLINKOS APSAUGOS		-13.151,80	-10.713,34
VI	BŪSTO IR KOMUNALINIO ŪKIO		-14.501,66	-13.847,80
VII	SVEIKATOS APSAUGOS		-40.760,74	-44.135,16
VIII	SĄNAUDOS, SUSIJUSIOS SU POILSIU, KULTŪRA IR RELIGIJA		-27.152,98	-22.017,00
IX	ŠVIETIMO		-165.013,97	-141.053,50
X	SOCIALINĖS APSAUGOS		-90.840,91	-76.493,88
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		24.928,40	23.883,60
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		3.465,19	3.396,23
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-292,10	-5.982,91
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA	P01	-1.797,37	3,11
G	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		26.304,12	21.300,03
H	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		9.359,52	663,69
I	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		35.663,63	21.963,71
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		35.664,37	21.965,04
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI		-0,74	-1,33

Savivaldybės meras

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Arvydas Vaitkus

(vardas ir pavardė)

Finansų skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

Kristina Petraitienė

(vardas ir pavardė)

KLAIPĖDOS MIESTO SAVIVALDYBĖS 2023 METŲ KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I.BENDROJI DALIS

Klaipėdos miesto savivaldybės administracija yra savivaldybės įstaiga, atsakinga už savivaldos teisių įgyvendinimą. Administracija turi viešojo juridinio asmens statusą. Administracija įregistruota 1998 m. vasario 5 d., įstaigos kodas 188710823, buveinės adresas: Liepų g.11, 91502 Klaipėda, Lietuvos Respublika. Administracijos steigėja yra Savivaldybės taryba. Pagrindinė veiklos rūšis – Lietuvos Respublikos savivaldybių veikla, kodas 75.II.20. Klaipėdos miesto savivaldybės tarybos 2010 m. gegužės 6 d. sprendimu Nr. T2-95 patvirtinti Klaipėdos miesto savivaldybės administracijos nuostatai.

Klaipėdos miesto savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinys parengtas už metus, pasibaigusius 2023 m. gruodžio 31 d. Rinkinys parengtas naudojantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir ataskaitų konsolidavimo informacine sistema (toliau – VSAKIS). Šiame ataskaitų rinkinyje ir aiškinamajame rašte palyginimui pateikiami 2023 metų konsoliduotųjų finansinių ataskaitų duomenys.

Lietuvos Respublikos finansų ministro 2023 m. gruodžio 29 d. įsakymu Nr. 1K-423 „Dėl Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo įgyvendinimo rengiant valstybės 2023 metų ataskaitų rinkinį ir nacionalinį 2023 metų ataskaitų rinkinį“ patvirtinta 2023 metų Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus subjektų grupių finansinėms ataskaitoms konsoliduoti sudėtis, lygiai ir atsakingi už konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinių rengimą viešojo sektoriaus subjektai. Klaipėdos miesto savivaldybė priskirta II konsolidavimo lygiui.

Į Klaipėdos miesto savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinį yra įtrauktos finansinės ataskaitos:

- 110 kontroliuojamų biudžetinių įstaigų;
- 14 kontroliuojamų viešųjų įstaigų, priskiriamų prie viešojo sektoriaus subjektų;
- 1 administruojamo išteklių fondo;
- 1 kito subjekto.

Šiame finansinių ataskaitų rinkinyje yra įtrauktas ir finansinis turtas, kurį sudaro savivaldybei priklausantis šių bendrovių ir įstaigų nuosavas kapitalas:

- 7 kontroliuojamų akcinių ir uždarytų akcinių bendrovių;
- 2 asocijuotųjų subjektų;
- 2 kitų subjektų.

2023 metais Klaipėdos miesto savivaldybės, kaip VšĮ Klaipėdos greitosios medicininės pagalbos stotis (toliau – išeinantis subjektas) savininkės, turtinės ir neturtinės teisės ir pareigos perduotos Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerijai.

Nuo 2023 metų prie Klaipėdos miesto savivaldybės kontroliuojamųjų viešųjų įstaigų, priskiriamų prie viešojo sektoriaus subjektų, įtraukta VšĮ „Klaipėdos Šv. Jono bažnyčios bokšto atkūrimas“. 2023 metais pakeistas BĮ Klaipėdos Vaikų globos namų „Rytas“ pavadinimas į BĮ Klaipėdos socialinių paslaugų centras „Rytas“ ir pakeistas BĮ Neįgaliųjų centro „Klaipėdos lakštutė“ pavadinimas į BĮ Klaipėdos socialinių paslaugų centras „Klaipėdos lakštutė“.

Vidutinis darbuotojų skaičius 2023 m. (9511 darbuotojai), lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu (2022 m. – 9419 darbuotojai) padidėjo 92 darbuotojais.

Klaipėdos miesto savivaldybės 2023 m. gruodžio 31 d. pasibaigusį metų finansinių ataskaitų rinkinį sudaro:

1. Finansinės būklės ataskaita;

2. Grynojo turto pokyčių ataskaita;
3. Pinigų srautų ataskaita;
4. Veiklos rezultatų ataskaita;
5. Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas.

II. APSKAITOS POLITIKA

Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas

Finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau - VSAFAS) ir kitais Lietuvos Respublikos teisės aktais, reglamentuojančiais viešojo sektoriaus subjektų grupių konsoliduotųjų finansinių ataskaitų parengimą. Finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis Klaipėdos miesto savivaldybės administracijos apskaitos vadovu, Klaipėdos miesto savivaldybės išdo apskaitos vadovu bei biudžetinių įstaigų ir viešųjų įstaigų apskaitos vadovais.

Klaipėdos miesto savivaldybės Apskaitos politikos nuostatos atitinka VSAFAS nuostatas. Šis finansinių ataskaitų rinkinys parengtas ūkinių operacijų ir įvykių apskaitai taikant bendruosius apskaitos principus: kaupimo, subjekto veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, atsargumo, neutralumo bei turinio viršenybės prieš formą. Kiekvienam finansinių ataskaitų straipsniui taikytas konkretus apskaitos principas, privalomas pagal 6-ojo VSAFAS reikalavimus ir tam straipsniui įvertinti taikytinų apskaitinių įverčių nustatymo metodai ir būdai.

Rengiant šį ataskaitų rinkinį reikšminga suma buvo laikoma tokia suma, kuri viršija 0,1 proc. savivaldybės konsoliduotojo turto, t. y. 888,37 tūkst. Eur.

Finansinių ataskaitų konsolidavimo principai

Rengiant šių ataskaitų rinkinį konsoliduotos tik savivaldybės kontroliuojamų viešojo sektoriaus subjektų finansinės ataskaitos. Konsolidavimas vykdytas sudedant finansinių ataskaitų atitinkamus straipsnius ir eliminuojant konsoliduojamų subjektų tarpusavio ūkines operacijas ir jų rezultatus.

Finansinių ataskaitų valiuta

Šiame ataskaitų rinkinyje pateikiami duomenys išreiškiami tūkstančiais Lietuvos Respublikos piniginių vienetų – eurų.

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS „Nematerialus turtas“ pateiktą apibrėžimą ir nematerialiajam turtui pripažinti nustatytus kriterijus. Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina.

Nematerialusis turtas, gautas iš kito viešojo sektoriaus subjekto apskaitoje registruojamas tokia pat įsigijimo savikaina, kokia jis buvo užregistruotas perduodančiojo viešojo sektoriaus subjekto apskaitoje, taip pat registruojamos sukaupta amortizacijos suma ir sukaupta nuvertėjimo suma turto perdavimo dieną. Perėmimo momentu turtas registruojamas balansine verte. Vėlesnės išlaidos, susijusios su pripažintu apskaitoje ir naudojamu nematerialiuoju turtu, didina turto įsigijimo savikainą tik tuo atveju, jei galima patikimai nustatyti, kad tokios išlaidos leis iš esmės pagerinti

naudojamą nematerialųjį turtą ir gauti iš to turto didesnės ekonominės naudos ateityje, ir jeigu jos gali būti patikimai įvertintos ir priskirtos prie konkretaus turto.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas nustatomas vadovaujantis 13-ojo VSAFAS „Nematerialus turtas“ nuostatomis. Jeigu nepavyksta objektyviai nustatyti nematerialiojo turto vieneto naudingo tarnavimo laiko, vadovaujamasi Standarto 3 priede nustatytais nusidėvėjimo ekonominiais normatyvais.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto apibrėžimą ir 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes nustatytas VSAFAS. Į smulkesnes grupes ilgalaikis materialusis turtas skirstomas pagal įstaigų poreikius. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę, kilnojamąsias, nekilnojamąsias kultūros vertybes ir kitas vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo sumą ir turto nuvertėjimo sumą.

Ilgalaikio materialiojo turto eksploatavimo išlaidos priskiriamos prie to ataskaitinio laikotarpio, kuriuo jos buvo padarytos, sąnaudų, jeigu jos nepriskiriamos prie pagamintų atsargų ar kito ilgalaikio materialiojo turto pasigaminimo savikainos.

Ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimo, remonto ir panašių atliktų darbų išlaidų registravimas apskaitoje priklauso nuo tų darbų teikiamo rezultato.

Veikloje nebenaudojamas ilgalaikio materialiojo turto vienetas, kurį priimtas sprendimas parduoti, pergrupuojamas į atsargas to turto likutine verte tą dieną, kurią priimtas sprendimas turtą parduoti. Tokio turto įvertinimui ir rodymui finansinėse ataskaitose po pergrupavimo į atsargas momento taikomos 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ nuostatos.

Žemės ir kilnojamąsios, nekilnojamąsios kultūros vertybės ir kitos vertybės apskaitoje registruojamos vadovaujantis 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ nuostatomis.

Pajamos ir sąnaudos į atsargas pergrupuotą turtą pardavus apskaitoje registruojamos ir finansinėse ataskaitose rodomos vadovaujantis 10-uoju VSAFAS „Kitos pajamos“. Ilgalaikio materialiojo turto pardavimas apskaitoje registruojamas nurašant turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą, visas to turto vertės pokyčių sumas ir sukauptą to turto nusidėvėjimo sumą. Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Kitos veiklos rezultatas“ rodomas pardavimo sandorio rezultatas, kuris apskaičiuojamas iš uždirbtų pajamų atimant parduoto turto balansinę vertę.

Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas (išskyrus žemę ir kilnojamąsias, nekilnojamąsias kultūros vertybes ir kitas vertybes) finansinėse ataskaitose rodomas taikant įsigijimo savikainos metodą, t. y. įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą.

Žemės ir kilnojamąsios, nekilnojamąsios kultūros vertybės ir kitos vertybės po pirminio pripažinimo finansinėse ataskaitose rodomos taikant tikrosios vertės metodą, t. y. tikrąją vertę (išskyrus kultūros vertybių rekonstravimo, konservavimo ir restauravimo išlaidas, kurios yra laikomos esminiu turto pagerinimu ir apskaitoje registruojamos 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ nustatyta tvarka didinant šio ilgalaikio turto materialiąją vertę.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą. Naudingo tarnavimo laikas nustatomas vadovaujantis 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ nuostatomis. Jeigu nepavyksta objektyviai nustatyti ilgalaikio materialiojo turto vieneto naudingo tarnavimo laiko, vadovaujamasi Standarto 4 priede nustatytais nusidėvėjimo ekonominiais normatyvais.

Perleidus turtą registruojamas pelnas arba nuostolis iš ilgalaikio materialiojo turto perleidimo. Nurašius nevisiškai nudėvėtą ilgalaikį materialųjį turtą, pripažįstamos veiklos, kurioje turtas buvo naudojamas, sąnaudos, lygios šio turto balansinei vertei.

Biologinis turtas

Biologinis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jeigu atitinka 16-ajame VSAFAS „Biologinis turtas“ nurodytus turto pripažinimo kriterijus.

Pirminio pripažinimo ir paskesnio vertinimo metu ne žemės ūkio veikloje naudojamo biologinio turto grupės vienetas įvertinamas ir finansinėse ataskaitose parodomas tikrąja verte arba įsigijimo ar pasigaminimo savikaina, jei neįmanoma nustatyti turto tikrosios vertės. Paskesnio vertinimo metu turtas, kuriam taikomas įsigijimo savikainos metodas, apskaitoje registruojamas ir finansinėse ataskaitose rodomas iš įsigijimo savikainos atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Atsargos

Atsargos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei jos atitinka 8-ajame VSAFAS „Atsargos“ pateiktą atsargų apibrėžimą.

Atsargos - viešojo sektoriaus subjektų turtas, kurį viešojo sektoriaus subjektas sunaudoja pajamoms uždirbti ar viešosioms paslaugoms teikti per vienus metus arba kuris yra laikomas numatant jį parduoti ar paskirstyti įprastą veiklą (išskyrus ilgalaikį turtą, kurį numatoma per 12 mėnesių perduoti kitiems viešojo sektoriaus subjektams), taip pat viešojo sektoriaus subjekto ūkinis inventorių ir nebaigtos teikti paslaugos pagal trumpalaikes sutartis.

Atsargos finansinėse ataskaitose pateikiamos įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė, išskyrus atsargas, kurios yra laikomos numatant jas paskirstyti nemokamai ar už simbolinį mokestį arba numatant jas sunaudoti prekių, skirtų paskirstyti nemokamai ar už simbolinį mokestį, gamybai, turi būti vertinamos įsigijimo ar pasigaminimo savikaina.

Atsargos, sunaudotos veikloje, nurašomos ir finansinėse ataskaitose parodomas FIFO metodu, įvertinus „pirmas gautas – pirmas išduotas“ (daroma prielaida, kad pirmiausia naudojamos pirmiausia įsigytos atsargos).

Finansinis turtas

Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Pirmą kartą pripažįstant finansinį turtą, jis įvertinamas įsigijimo savikaina, kurią sudaro sumokėta arba mokėtina už jį suma arba kito perduoto turto vertė. Kiekvieną kartą sudarant finansines ataskaitas, finansinis turtas įvertinamas iš naujo: parduoti laikomas – tikrąja verte; iki išpirkimo termino laikomas ilgalaikis finansinis turtas – amortizuota savikaina; iki išpirkimo termino laikomas trumpalaikis finansinis turtas – įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius; gautos paskolos – amortizuota savikaina; kitos po vieno metų gautinos sumos – amortizuota savikaina; išankstiniai apmokėjimai, per vienus metus gautinos sumos ir kitas trumpalaikis finansinis turtas – įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo, jei ji yra, sumą.

Finansinis turtas skirstomas į:

- Ilgalaikį - finansinį turtą, naudojamą ilgiau kaip 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos;
- Trumpalaikį - finansinį turtą, kurį tikimasi parduoti arba panaudoti per 12 mėnesių nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos.

2021 m. sausio 1 d. įsigaliojus Lietuvos Respublikos Finansų ministro įsakymo Nr. 1K-389 „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 14-ojo standarto patvirtinimo“ pakeitimui, pakeistas investicijų, apskaitomų nuosavybės metodu, įsigijimo savikainos registravimas valstybės ar savivaldybių valdomose bendrovėse, atsižvelgiant į bendrovių gautas dotacijas ilgalaikiam turtui įsigyti.

Finansiniai įsipareigojimai

Finansiniai įsipareigojimai pripažįstami, kai atitinka 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ nustatytus kriterijus.

Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tik tada, kai viešojo sektoriaus subjektas prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu. Įsipareigojimai pagal nepradėtus vykdyti sandorius nepripažįstami finansiniais įsipareigojimais tol, kol jie neatitinka finansinio įsipareigojimo apibrėžimo.

Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje grupuojami į:

- ilgalaikius – įsipareigojimai, kuriuos privaloma įvykdyti ne anksčiau kaip po 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos;
- trumpalaikius - įsipareigojimai, kuriuos privaloma įvykdyti per 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos.

Ilgalaikiai ir trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai pripažįstami įsigijimo savikaina, ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai po pirminio pripažinimo - amortizuota savikaina.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytus kriterijus. Finansavimo sumos pagal šaltinius skirstomos: iš valstybės biudžeto, iš savivaldybės biudžeto, iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų bei kitų šaltinių. Gautos ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo pajamos - finansavimo sumų, gautų arba gautinų iš visų finansavimo šaltinių, dalis, panaudota per ataskaitinį laikotarpį viešojo sektoriaus subjekto turėtoms sąnaudoms kompensuoti.

Finansavimo sąnaudos - viešojo sektoriaus subjekto per tam tikrą laikotarpį suteiktos ar teiktinos finansavimo sumos iš: savo pajamų kitam viešojo sektoriaus subjektui; savo pajamų ne viešojo sektoriaus subjektui; gautų ar gautinų finansavimo sumų ne viešojo sektoriaus subjektui, išskyrus atvejus, kai dėl to padidėja kito viešojo sektoriaus subjekto, darančio lemiamą arba reikšmingą poveikį tam ne viešojo sektoriaus subjektui, turtas.

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

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

Atidėjiniai

Atidėjiniai apskaitomi vadovaujantis 18-ojo VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“ nuostatomis.

Atidėjinys – įsipareigojimas, kurio galutinės įvykdymo sumos arba įvykdymo laiko negalima tiksliai nustatyti, tačiau galima patikimai įvertinti.

Atidėjiniai pripažistami ir registruojami tada, kai atitinka visus šiuos pripažinimo kriterijus:

- turimas įsipareigojimas (teisinė prievolė arba neatšaukiamasis pasižadėjimas) dėl buvusio įvykio;
- tikimybė, kad įsipareigojimą reikės padengti turtu yra didesnė už tikimybę, kad nereikės;
- įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atidėjiniai peržiūrimi ir jų vertė koreguojama, atsižvelgiant į naujus įvykius ir aplinkybes.

Mokesčių pajamos

Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 9-ajame VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“.

Mokesčių pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą, atsiradus mokesčio prievolei nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento. Mokesčių pajamos priskiriamos prie savivaldybės pagrindinės veiklos pajamų. Mokesčių pajamos didina tik savivaldybės išdo ekonominę naudą. Mokesčių pajamos buhalterinėje apskaitoje registruojamos pagal mokesčių administratoriaus teikiamą informaciją.

Kitos pajamos

Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“.

Pajamos, kurių apskaitai taikomas šis standartas pripažįstamos tuomet, kai tenkinamos šios sąlygos:

- tikėtina, kad viešojo sektoriaus subjektas gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą;
- viešojo sektoriaus subjektas gali patikimai įvertinti pajamas;
- viešojo sektoriaus subjektas gali patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Pajamos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje bei rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimo momentą.

Prie kitų savivaldybės pajamų priskiriamos pagrindinės veiklos kitos pajamos (pavyzdžiui, rinkliavos, pajamos už paslaugų teikimą, jei toks paslaugų teikimas gali būti priskirtas prie pagrindinės veiklos ir kitos prie pagrindinės veiklos priskiriamos pajamos) ir kitos veiklos pajamos (pajamos iš savivaldybės turto, baudos ir kitos pajamos).

Sąnaudos

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“. Savivaldybės sąnaudos pripažįstamos ir apskaitoje registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurios jos buvo padarytos – kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

Viešojo sektoriaus subjektas, registruodamas sąnaudas apskaitoje, jas grupuoja pagal tai, kokią viešojo subjekto veiklą vykdančios jos buvo padarytos. Išskiriamos šios sąnaudų grupės pagal veiklos rūšis: pagrindinės veiklos sąnaudos, kitos veiklos sąnaudos ir finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos. Sąnaudų grupavimas nepriklauso nuo to, iš kokių finansavimo šaltinių ar kokių pajamų jos apmokamos.

Savivaldybės veiklos rezultatų ataskaitoje rodomos pagrindinės veiklos sąnaudos sugrupuotos pagal pagrindines valstybės funkcijas:

- bendrų valstybės paslaugų;
- gynybos;

- viešosios tvarkos ir visuomenės apsaugos;
- ekonomikos;
- aplinkos apsaugos;
- būsto ir komunalinio ūkio;
- sveikatos apsaugos;
- sąnaudos susijusios su poilsiu, kultūra ir religija;
- švietimo;
- socialinės apsaugos.

Prie kitų veiklos sąnaudų priskiriama: nuostoliai dėl ilgalaikio turto perleidimo, sąnaudos, susijusios su pajamų, rodomų kitos veiklos pajamų straipsnyje, uždirbimu, tarp jų sąnaudos, susijusios su komercine veikla (turto nuoma, paslaugų teikimas ir t.t.). Prie tokių sąnaudų priskiriamos šioms paslaugoms teikti naudojamo ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos (jei ilgalaikio materialiojo turto vienetas naudojamas tik nepagrindinei veiklai), komunalinių paslaugų sąnaudos ir kitos sąnaudos, susijusios su kita veikla.

Prie finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų priskiriama: nuostoliai dėl valiutų kursų pasikeitimo, delpinigia ir baudos už pavėluotus atsiskaitymus, palūkanų sąnaudos už paskolas ir kitus skolinius įsipareigojimus, finansinio turto perleidimo ir perkainojimo nuostoliai, kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.

Prie sąnaudų taip pat priskiriami ir nuostoliai dėl nuosavybės metodo taikymo bei sąnaudos dėl apskaitos politikos keitimo esminio klaidų taisymo poveikio ankstesniems ataskaitiniams laikotarpiams.

Segmentai

Informacijos pagal segmentus pateikiamo finansinėse ataskaitose reikalavimai nustatyti 25-ajame VSAFAS „Segmentai“.

Veiklos segmentai pagal valstybės funkciją – veiklos dalis, apimanti vienos valstybės funkcijos atlikimą. Sąnaudos ir pinigų srautai prie veiklos segmentų priskiriami pagal tai, kokioms valstybės funkcijoms vykdyti skiriami ir naudojami ištekliai. Prie tam tikro segmento priskirtas sąnaudas ir pinigų srautus sudaro sumos, kurios tiesiogiai priskiriamos prie segmento, ir sumos kurios gali būti netiesiogiai, tačiau pagrįstai priskiriamos prie segmento. Jei sąnaudų ir pinigų srautų priskyrimo prie konkretaus segmento neaiškus, šios sumos priskiriamos prie didžiausią savivaldybės veiklos dalį apimančio segmento.

Nuosavybės metodo įtaka

Nuosavybės metodas – apskaitos metodas, kai investicijos iš pradžių apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina, o vėliau jos vertė didinama ar mažinama atsižvelgiant į ūkio subjekto, į kurį investuota, investuotojui tenkančios grynojo turto dalies pokyčius po įsigijimo.

Savivaldybei tenkanti kontroliuojamų ne viešojo sektoriaus subjektų nuosavo kapitalo dalis, atėmus investicijas į tą subjektą, rodo investicijos vertės pokytį ir yra rodoma finansinės ataskaitos straipsnyje „Nuosavybės metodo įtaka“, neatsižvelgiant į investicijų finansavimo šaltinį. Nuosavybės metodo įtaka didina savivaldybės kontroliuojamų ne viešojo sektoriaus subjektų uždirbtas pelnas ir mažina - tų subjektų patirti nuostoliai.

Koncesijos ir valdžios ir privataus subjektų partnerystės sutartys

Ūkinių operacijų, atsirandančių iš koncesijos ir valdžios ir privataus subjektų partnerystės sutarčių, apskaitos principai nustatyti 27-ajame VSAFAS „Koncesijos ir valdžios ir privataus subjektų partnerystės sutartys“.

III. PASTABOS

Nematerialusis turtas P3

Nematerialiojo turto balansinės vertės pagal turto grupes pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas aiškinamojo rašto pastaboje P03.

Klaipėdos miesto savivaldybės visas konsoliduotas nematerialus turtas 2023 metais sudarė 1.917,62 tūkst. Eur. (2022 m. gruodžio 31 d. 1.747,35 tūkst. Eur). Didžiausią dalį savivaldybės konsoliduoto nematerialaus turto sudarė programinė įranga ir jos licencijos – 846,43 tūkst. Eur (2022 m. gruodžio 31 d. 463,31 tūkst. Eur) ir nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai 828,70 tūkst. Eur (2022 m. gruodžio 31 d. 748,93 tūkst. Eur). Kitas nematerialus turtas sudarė 242,49 tūkst. Eur (2022 m. gruodžio 31 d. 535,11 tūkst. Eur).

Per 2023 m. nematerialiojo turto buvo įsigyta už 612,21 tūkst. Eur (2022 m. gruodžio 31 d. 1045,96 tūkst. Eur), nurašyta turto per ataskaitinį laikotarpį už 79,04 tūkst. Eur, išeinančio subjekto nematerialiojo turto įsigijimo savikainos suma sudarė 62,17 tūkst. Eur.

Per 2023 m. apskaičiuota 473,79 tūkst. Eur (2022 m. gruodžio 31 d. 507,71 tūkst. Eur) nematerialiojo turto amortizacijos suma. Nurašyto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma sudarė 78,99 tūkst. Eur, o išeinančio subjekto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma sudarė 32,86 tūkst. Eur. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukaupta amortizacijos suma buvo 5.637,20 tūkst. Eur (2022 m. gruodžio 31 d. 5.298,37 tūkst. Eur).

Nematerialiojo turto, kurio naudingo tarnavimo laikas neribotas, balansinė vertė sudaro 1,78 tūkst. Eur. Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina sudaro 4.771,75 tūkst. Eur.

Aiškinamojo rašto prieduose pateikta informacija apie Klaipėdos miesto savivaldybės grupės įstaigų nematerialiojo turto grupėms taikomus amortizacijos normatyvus nuo mažiausio iki didžiausio (metais).

Ilgalaikis materialusis turtas P4

Ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pagal turto grupes pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas aiškinamojo rašto pastaboje P4-1, o ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo tikrąja verte, balansinės vertės pasikeitimas pagal turto grupes per ataskaitinį laikotarpį pateiktas aiškinamojo rašto pastaboje P4-2.

Visas 2023 m. savivaldybės konsoliduotasis ilgalaikis materialus turtas sudarė 547.384,56 tūkst. Eur (2022 m. gruodžio 31 d. 512.502,75 tūkst. Eur). Didžiausią dalį ilgalaikio materialaus turto sudarė infrastruktūros statiniai – 173.643,31 tūkst. Eur, nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai – 145.313,43 tūkst. Eur ir pastatai – 127.644,67 tūkst. Eur. Turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjektų veikloje įsigijimo savikaina 2023 m. pabaigai sudarė 34.097,04 tūkst. Eur.

Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai palyginti su 2022 m. padidėjo 3.785,54 tūkst. Eur, šį padidėjimą lėmė intensyvios objektų statybos vykdančios projektus (Baltijos pr. ir Šilutės pl. žiedinės sankryžos rekonstravimas; Bendrojo ugdymo mokyklos pastato statyba šiaurinėje miesto dalyje, Senvagės g. 4 ir 6 Klaipėdoje, statybos darbai; Klemiškės g. rekonstravimas; Daugiabučių namų kiemų automobilių stovėjimo aikštelių ir kitų kietųjų dangų projektavimas, įrengimas ir atnaujinimas; Ikimokyklinio ir priešmokyklinio ugdymo prieinamumo didinimas Klaipėdos mieste (lopšelio-darželio „Svirpliukas“ modernizavimas); Malūno parko teritorijos sutvarkymas, gerinant gamtinę aplinką ir skatinant lankytojų srautus; Darnaus judumo priemonių diegimas Klaipėdos mieste (Senamiesčio grindinio atnaujinimas ir universalaus dizaino pritaikymas); Sakurų parko įrengimas teritorijoje tarp Žvejų kultūros rūmų, Taikos pr., Naikupės g. ir įvažiavimo kelio į Žvejų kultūros rūmus; Klaipėdos pilies ir bastionų komplekso restauravimas ir atgaivinimas; Klaipėdos miesto

gatvių rekonstravimas bendromis Savivaldybės ir privačių asmenų lėšomis; Klaipėdos miesto Skulptūrų parko (senųjų miesto kapinių) sutvarkymas; Vingio mikrorajono aikštės atnaujinimas; Klaipėdos miesto žvyruotų gatvių kapitalinis remontas ir kt.).

Infrastruktūros, pastatų ir kitų statinių vertė palyginti su 2022 m. padidėjo 12.211,51 tūkst. Eur, tai lėmė materialaus turto pergrupavimas iš nebaigtos statybos į baigtus objektus pagal turto grupes. Turto pergrupavimo iš vienos turto grupės į kitą pagrindinė priežastis ataskaitinį laikotarpį buvo dėl objektų užbaigimo (Danės upės krantinių rekonstrukcija ir prieigų (danės skveras su fontanais) sutvarkymas; Klaipėdos miesto Skulptūrų parko (senųjų miesto kapinių sutvarkymas); Savivaldybės socialinio būsto fondo gyvenamųjų namų statyba žemės sklypuose Irklų g. 1 ir Rambyno g. 14A; Pėsčiųjų tako sutvarkymas palei Taikos pr. nuo Sausio 15-osios iki Kauno g. , paverčiant viešąją erdvę, pritaikyta gyventojams bei smulkiąjam ir vidutiniam verslui; Sporto aikštynų atnaujinimas, irklavimo bazės (Gluosnių skg.8) modernizavimas; Klaipėdos miesto gatvių rekonstravimas bendromis Savivaldybės ir privačių asmenų lėšomis; Tauralaukio gyvenvietės gatvių rekonstravimas; Klaipėdos Prano Mašiotų progimnazijos pastato, Varpų g. 3 rekonstravimas; Sakurų parko įrengimas teritorijoje tarp Žvejų kultūros rūmų, Taikos pr., Naikupės g. ir įvažiavimo kelio į Žvejų kultūros rūmus; Bendruomenės centro – bibliotekos (Molo g. 60) pastato kapitalinis remontas ir kt.

Mašinos ir įrenginių likutinė vertė 2023 m. pabaigai sudarė 6.095,89 tūkst. Eur (2022 m. gruodžio 31 d. 6.869,05 tūkst. Eur) ir transporto priemonių likutinė vertė 2023 m. pabaigai sudarė 1.010,24 tūkst. Eur (2022m. gruodžio 31 d. 1.378,69 tūkst. Eur), šių sumų sumažėjimai palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu užregistruoti dėl išeinančio subjekto (detali informacija pateikta aiškinamojo rašto priede apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės konsolidavimo pokyčius per ataskaitinį laikotarpį).

Per 2023 m. ilgalaikio materialaus turto įsigyta už 55.886,24 tūkst. Eur, perduoto, perduoto ir nurašyto turto vertė 9.228,99 tūkst. Eur. Per 2023 m. buvo apskaičiuotas 14.447,40 tūkst. Eur ilgalaikio turto nusidėvėjimas ir ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukaupta nusidėvėjimo suma sudarė 170.449,63 tūkst. Eur.

2023 metų pabaigai nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjektų veikloje ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė sudarė 133,29 tūkst. Eur, laikinai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjektų veikloje ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė sudarė 131,88 tūkst. Eur, žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastinėje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė sudarė 8.126,71 tūkst. Eur.

Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina sudaro 34.097,04 tūkst. Eur.

Informacija apie valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinę vertę pateikta priede prie aiškinamojo rašto.

Pagal Valstybės ir savivaldybių turto valdymo, naudojimo ir disponavimo juo įstatymą (toliau – Įstatymas) ir Klaipėdos miesto savivaldybės turto perdavimo panaudos pagrindais laikinai neatlygintinai valdyti ir naudotis tvarkos aprašą, Savivaldybės turtas neatlygintinai naudotis pagal panaudos sutartis gali būti perduotas:

1) biudžetinėms įstaigoms ir Įstatyme nurodytoms viešosioms įstaigoms – ne ilgesniam kaip dešimties metų terminui

2) asociacijoms, labdaros ir paramos fondams bei kitiems Įstatyme nurodytiems subjektams – ne ilgesniam kaip penkerių metų terminui.

Savivaldybės turtas neatlygintinai naudotis pagal panaudos sutartis gali būti perduotas ir trumpesniam terminui. Pasibaigus panaudos sutarčiai gali būti sudaroma nauja panaudos sutartis.

Panaudai gautos valstybinės žemės panaudos sutarčių terminai priklauso nuo vykdomos funkcijos laikotarpio arba nuo pastatų stovinių ant valstybės žemės statybos metų. Kito panaudai gauto turto sutarčių laikotarpiai yra įvairūs priklausomai nuo panaudos davėjo veiklą reglamentuojančių teisės aktų.

Aiškinaamojo rašto prieduose pateikta informacija – apie Klaipėdos miesto savivaldybės grupės įstaigų ilgalaikio materialiojo turto grupėms taikomus amortizacijos normatyvus nuo mažiausio iki didžiausio (metais); apie būsimas pagrindinės nuomos įmokas, numatomas gauti pagal pasirašytas veiklos nuomos sutartis pagal laikotarpius; apie išnuomoto veiklos nuoma turto balansinę vertę; pagal panaudos sutartis perduoto turto balansinę vertę pagal turto grupes.

Ilgalaikis finansinis turtas

2023 m. savivaldybės konsoliduotojo finansinio turto likutinę vertę sudarė 238.567,44 tūkst. Eur (2022 m. gruodžio 31 d. 217.634,34 tūkst. Eur), iš jų 238.544,69 tūkst. Eur yra investicijos į kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus ir 0,03 tūkst. Eur investicijos į kitus subjektus. Lyginant su 2022 m. ataskaitiniu laikotarpiu investicijos į kontroliuojamus ir asocijuotus subjektus padidėjo 20.935,55 tūkst. Eur dėl per ataskaitinį laikotarpį padarytų papildomų investicijų į kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus, jų per ataskaitinį laikotarpį gautų dotacijų bei vertinimo nuosavybės metodu.

2023 m. kito ilgalaikio finansinio turto vertė palyginti su 2022 metais nesikeitė, ji sudarė 18,82 tūkst. Eur.

Kontroliuojamų akcinių ir uždaryjū akcinių bendrovių jungtinės finansinės būklės ataskaitos pateiktos aiškinaamojo rašto lentelėje. Savivaldybės kontroliuojamų akcinių ir uždaryjū bendrovių jungtinė finansinės būklės ataskaita sudaroma sumuojant visų kontroliuojamų subjektų finansinės ataskaitos finansines eilutes.

Biologinis turtas

Savivaldybės konsoliduotojo biologinio turto likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 3.988,09 tūkst. Eur, tai ne žemės ūkio veikloje naudojamas biologinis turtas – parkai ir skverai. Duomenys apie biologinio turto vertės pasikeitimą pateikti pagal 16-ojo VSAFAS „Biologinis turtas ir mineraliniai ištekiai“ 1 priede nustatytą formą. Želdinių įsigijimo ir priežiūros išlaidos pripažintos sąnaudomis per 2023 metus yra 120,00 tūkst. Eur.

Atsargos P8

Savivaldybės konsoliduotųjų atsargų likutis paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną buvo 2.272,30 tūkst. Eur (2022 m. gruodžio 31 d. 2.085,29 tūkst. Eur). Iš jų didžiausią dalį sudarė medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių – 2.150,58 tūkst. Eur (2022 m. gruodžio 31 d. 1.961,12 tūkst. Eur). Atsargų vertės pagal grupes pateiktos 1 lentelėje.

1 lentelė. Atsargų vertė pagal grupes

Eil. Nr.	Atsargų grupės	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Strateginės ir naliečiamosios atsargos	2,83	3,35
2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	2.150,58	1.961,12
3.	Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti	37,01	34,90
4.	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	81,88	85,92
	Iš viso:	2.272,30	2.085,29

Išankstiniai apmokėjimai P9

2023 m. gruodžio 31 d. Klaipėdos miesto savivaldybės išankstinių apmokėjimų balansinė vertė sudarė 476,07 tūkst. Eur (2022 m. gruodžio 31 d. 427,86 tūkst. Eur). Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikiama 2 lentelėje.

2 lentelė. Išankstiniai apmokėjimai

Eil. Nr.	Straipsniai		Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2		3	4
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina		477,00	428,78
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		78,08	134,11
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		-19,29	-19,27
1.3.	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		-	-
1.4.	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		-	-
1.5.	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		10,00	9,99
1.6.	Kiti išankstiniai apmokėjimai		112,35	33,88
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		2,71	2,71
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos		293,16	267,36
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		-0,94	-0,92
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)		476,07	427,86

Per vienerius metus gautinos sumos P10

2023 m. Klaipėdos miesto savivaldybės per vienerius metus gautinų sumų balansinė vertė buvo 42.161,46 tūkst. Eur (2022 m. gruodžio 31 d. 20.967,68 tūkst. Eur), kurią sudaro per vienerius metus gautinų sumų balansinė vertė 42.159,00 tūkst. Eur ir po vienerių metų gautinų sumų einamųjų metų dalis 2,46 tūkst. Eur. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta 3 lentelėje.

3 lentelė. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Per vienerius metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso: (1.1.+ 1.2.+1.3.+1.4.+1.5.+1.6.)	44.918,80	22.794,68
1.1.	Gautinos finansavimo sumos	251,50	280,16
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	4.533,68	3.472,35
1.2.1.	Gautini mokesčiai	4.512,78	3.455,57
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos	20,90	16,78
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą ir paslaugas	6.521,17	7.323,84
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	2.388,29	3.192,03
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes	0,00	0,00
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	4.106,89	4.105,82

1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą	25,99	25,99
1.3.5.	Kitos	0	0
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos	239,38	207,38
1.5.	Sukauptos gautinos sumos	32.345,22	10.484,52
1.5.1	Iš biudžeto	9.099,22	7.951,53
1.5.2.	Kitos	23.245,99	2.533,00
1.6.	Kitos gautinos sumos	1.027,86	1.026,42
2.	Per vienerius metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-2.757,34	-1.827,00
3.	Per vienerius metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	42.161,46	20.967,68

Sukauptos gautinos sumos sudarė 32.345,22 tūkst. Eur arba 77 proc. visų per vienerius metus gautinų sumų. Sukauptų gautinų sumų padidėjimas per ataskaitinį laikotarpį užregistruotas pagrįste dėl Valstybinės mokesčių inspekcijos S1 ataskaitoje pateiktų ir Savivaldybės išdo apskaitoje užregistruotų permokų mokesčių skirtumų ir išankstinių apmokėjimų. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą ir paslaugas sudarė 6.521,17 tūkst. Eur arba 15 proc. visų per vienerius metus gautinų sumų.

Per vienerius metus gautinų sumų nuvertėjimas -2.757,34 tūkst. Eur, iš jų -2.263,34 tūkst. Eur registruota Klaipėdos miesto savivaldybės administracijos apskaitoje.

Trumpalaikės investicijos

Trumpalaikių investicijų balansinės vertės likutis buvo 45,56 tūkst. Eur (2022 m. gruodžio 31 d. 45,63 tūkst. Eur), tai VšĮ Jūrininkų sveikatos priežiūros centras – trumpalaikiai terminuoti indėliai bankuose.

Finansavimo sumos P12

Informacija apie Klaipėdos miesto savivaldybės finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius pateikta aiškinamojo rašto pastaboje P12.

Finansinėse ataskaitose finansavimo sumų straipsnyje parodomas savivaldybės gautas finansavimas iš valstybės biudžeto, iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų ir iš kitų šaltinių. Finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 326.385,96 tūkst. Eur (2022 m. gruodžio 31 d. 308.271,61 tūkst. Eur). Finansavimo sumų likutis per ataskaitinius metus padidėjo 18.114,35 tūkst. Eur – iš valstybės biudžeto padidėjo 12.855,40 tūkst. Eur, iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų padidėjo 2.611,59 tūkst. Eur. ir iš kitų šaltinių padidėjo 2.647,36 tūkst. Eur. Dėl išeinančio subjekto informacija apie finansavimo sumų pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų konsolidavimo pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta aiškinamojo rašto lentelėje.

Iš finansavimo sumų 157.507,27 tūkst. Eur panaudota savo veiklai, 13.842,97 tūkst. Eur perduota kitiems ne viešojo sektoriaus subjektams.

Informacija apie per 2023 metus gautą paramą pateikta pagal 6 VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 7, 8 prieduose nustatytas formas lentelėse „Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį gautą finansinę ir nefinansinę paramą“ ir „Informacija apie paramos panaudojimą per ataskaitinį laikotarpį“.

Finansiniai įsipareigojimai P13, P17

2023 m. savivaldybės konsoliduotieji finansiniai įsipareigojimai sudarė 62.923,92 tūkst. Eur (2022 m. gruodžio 31 d. 41.503,07 tūkst. Eur). Įsipareigojimų padidėjimą lėmė sukautų mokėtinų

sumų išaugimas per ataskaitinį laikotarpį sveikatos sektoriaus įstaigose (žr. Per vienerius metus gautinos sumos P10). Informacija apie finansinius įsipareigojimus pateikta 4 lentelėje.

4 lentelė. Finansiniai įsipareigojimai

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	9.085,39	10.492,57
1.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	8.449,50	8.211,78
1.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai	356,84	355,50
1.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	279,05	1.925,29
2.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	53.838,53	31.010,49
2.1.	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai	906,56	4.376,59
2.2.	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	4.430,41	3.722,15
2.3.	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai	-	-
2.4.	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos	15,72	0,92
2.5.	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą	-	-
2.6.	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus	1.201,78	1.023,33
2.7.	Mokėtinų socialinės išmokos	4.189,42	3.894,13
2.8.	Grąžinti mokesčiai, įmokos ir jų permokos	0,14	-
2.9.	Tiekėjams mokėtinų sumos	4.446,44	5.017,32
2.10.	Sukauptos mokėtinų sumos	36.725,21	11.180,30
2.11.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	1.922,84	1.795,75
	Viso įsipareigojimai	62.923,92	41.503,07

Ilgalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 9.085,39 tūkst. Eur.

Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai sudarė 8.449,50 tūkst. Eur, iš kurių:

1.578,81 tūkst. Eur Klaipėdos miesto savivaldybės administracijos apskaitoje ilgalaikės vidaus paskolos;

6.870,69 tūkst. Eur Klaipėdos miesto savivaldybės išdo apskaitoje ilgalaikės paskolos. Informacija apie gautas paskolas pateikta 5 lentelėje.

5 lentelė. Gautos paskolos pagal grąžinimo ir išpirkimo laikotarpius 2023 m. gruodžio 31 d.

Eil. Nr.	Išpirkimo arba grąžinimo terminas	Nominalioji finansinių įsipareigojimų vertė	Balansinė finansinių įsipareigojimų vertė
1	2	3	4
1.	Vieneri metai	4.430,41	4.430,41
2.	Nuo vienerių iki dviejų metų	2.900,94	2.900,94
3.	Nuo dviejų iki trejų metų	1.138,23	1.138,23
4.	Nuo trejų iki ketverių metų	2.850,72	2.850,72
5.	Nuo ketverių iki penkerių metų	6,40	6,40
6.	Ilgesnis kaip penkeri metai	1.553,21	1.553,21
7.	Iš viso:	12.879,91	12.879,91

Trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 53.838,53 tūkst. Eur. Didžiausią dalį, t. y. 68 proc. visų trumpalaikių finansinių įsipareigojimų sudarė sukauptos mokėtinų sumos – 36.725,21 tūkst. Eur, po 8 proc. visų trumpalaikių įsipareigojimų sudarė tiekėjams mokėtinų sumos – 4.446,44 tūkst. Eur ir ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis – 4.430,41 tūkst. Eur.

Atidėjiniai P15

Atidėjiniai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 1.263,39 tūkst. Eur (2022 m. gruodžio 31 d. 4.732,09 tūkst. Eur). Reikšmingas atidėjinių vertės sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį užregistruotas pasibaigus teisiniams ginčams su VšĮ Centrinė projektų valdymo agentūra dėl sprendimo pritaikyti finansinę korekciją Klaipėdos miesto savivaldybės administracijos įgyvendinto projekto „Klaipėdos daugiafunkcinio sveikatingumo centro statyba“ atžvilgiu ir šią mokėtiną (grąžintina) sumą perkėlus į sukaupias mokėtinas sumas.

Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikta pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 12 priede nustatytą formą P17.

Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus) eurai ir užsienio valiutomis pateikta pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 13 priede nustatytą formą P24.

Suteiktos garantijos dėl paskolų P16

Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo paskolų, kurioms suteiktos garantijos.

Grynasis turtas P18

Savivaldybės grynasis turtas apskaičiuojamas iš viso turto balansinės vertės (888.367,70 tūkst. Eur) atimant visų įsipareigojimų (62.923,92 tūkst. Eur), finansavimo sumų (326.385,96 tūkst. Eur) balansinę vertę ir mažumos dalį 49,07 tūkst. Eur.

Savivaldybės grynasis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 499.008,75 tūkst. Eur. Grynasis turtas per 2023 m. padidėjo 35.686,44 tūkst. Eur. Savivaldybės grynasis turtas sudaro 56 proc. nuo bendros savivaldybės turto sumos. Šis santykis parodo, kiek turto liktų savivaldybei padengus visus savivaldybės įsipareigojimus ir grąžinus finansavimo sumas.

Tikrosios vertės ir kitų rezervų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 30.886,05 tūkst. Eur (2022 m. gruodžio 31 d. 28.232,11 tūkst. Eur).

Į savivaldybės grynąjį turtą įtraukta nuosavybės metodo įtaka sudarė 33.250,64 tūkst. Eur (2022 m. gruodžio 31 d. 23.939,77 tūkst. Eur). Tai investicijų į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus subjektus ir į asocijuotuosius subjektus vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį taikant nuosavybės metodą.

Detali informacija apie grynojo turto ir kitus konsolidavimo pokyčius dėl išeinančio subjekto pateikta aiškinamojo rašto lentelėje.

Mažumos dalį 49,07 tūkst. Eur sudaro VšĮ Klaipėdos krašto buriavimo sporto mokyklos „Žiemys“ grynojo turto dalis 23,67 tūkst. Eur, VšĮ Klaipėdos futbolo mokykla grynojo turto dalis 25,00 tūkst. Eur ir VšĮ Klaipėdos Šv. Jono bažnyčios bokšto atkūrimas grynojo turto dalis 0,4 tūkst. Eur.

Mokesčių pajamos P19

2023 m. savivaldybės mokesčių pajamos buvo 177.977,15 tūkst. Eur (2022 m. gruodžio 31 d. 151.529,48 tūkst. Eur). Palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu mokesčių pajamos padidėjo 26.447,67 tūkst. Eur – didėjo visų mokesčių pajamos, išskyrus mokestį už valstybinius gamtos išteklius. Reikšmingą visų mokesčių dalį, 165.035,82 tūkst. Eur arba 93 proc., sudaro gyventojų pajamų mokestis. Lyginant su 2022 metais gyventojų pajamų mokesčio pajamos 2023 m. padidėjo 25.517,27 tūkst. Eur. Informacija apie mokesčių sumas pagal atskirą mokestį grynąja verte pateikta 6 lentelėje.

6 lentelė. Mokesčių sumos pagal atskirą mokestį grynąja verte

Eil. Nr.	Mokesčių pajamos	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Pajamų ir pelno mokesčių iš viso	165.035,82	139.518,55
1.1.	Gyventojų pajamų mokestis	165.035,82	139.518,55
1.2.	Pelno mokestis	-	-
1.3.	Socialinis mokestis	-	-
2.	Turto mokesčių iš viso	11.877,91	11.106,93
2.1.	Žemės mokestis	730,53	577,44
2.2.	Paveldimo turto mokestis	164,38	151,41
2.3.	Nekilnojamojo turto mokestis	10.982,99	10.378,09
3.	Kitų mokesčių iš viso	1.063,43	903,99
3.1.	Mokestis už valstybinius gamtos išteklius	124,97	149,13
3.2.	Naftos ir dujų išteklių mokestis	-	-
3.3.	Mokestis už aplinkos teršimą	938,45	754,87
3.4.	Mokestis už valstybės turto naudojimą patikėjimo teise	-	-
	Iš viso:	177.977,15	151.529,48

Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos P21

2023 m. konsoliduotosios savivaldybės pagrindinės veiklos kitos pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 70.339,62 tūkst. Eur (2022 m. gruodžio 31 d. 71.308,47 tūkst. Eur). Lyginant su 2022 m. pagrindinės veiklos kitos pajamos sumažėjo 968,85 tūkst. Kitų pajamų mažėjimą lėmė suteiktų paslaugų sumažėjimas sąlygotas išeinančio subjekto. Informacija apie kitos veiklos pajamas pateikta 7 lentelėje.

7 lentelė. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	70.338,54	71.308,47
1.1.	Pajamos iš rinkliavų	9.931,21	9.736,05
1.2.	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3.	Suteiktų paslaugų pajamos	51.478,22	52.767,16
1.4.	Kitos	8.929,12	8.805,27
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	1,07	0,00
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	70.339,62	71.308,47

Didžiausią dalį 73 proc. pagrindinės veiklos kitose pajamose 2023 m. gruodžio 31 d. sudarė suteiktų paslaugų pajamos 51.478,22 tūkst. Eur. Iš jų 27.532,76 tūkst. Eur (53 proc.) Viešųjų sveikatos priežiūros įstaigų pajamos, 10.304,99 tūkst. Eur (20 proc.) biudžetinių įstaigų suteiktų paslaugų pajamos, 9.275,36 tūkst. Eur (18 proc.) kitų kontroliuojamų viešųjų įstaigų paslaugų pajamos, 4.365,11 tūkst. Eur (8 proc.) Klaipėdos miesto savivaldybės administracijos suteiktų paslaugų pajamos.

2023 m. gruodžio 31 d. palyginti su 2022 m. kitų pajamų suma padidėjo 123,85 tūkst. Eur., pajamų iš rinkliavų suma padidėjo 195,16 tūkst. Eur.

Pagrindinės veiklos sąnaudos P2, P22

Savivaldybės konsoliduotoje veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos sąnaudos rodomos pagal Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybių biudžeto pajamų ir išlaidų klasifikacijos, patvirtintos Lietuvos Respublikos finansų ministro 2003 m. liepos 3 d. įsakymu Nr. 1K-184 (Lietuvos Respublikos finansų ministro 2023 m. rugsėjo 29 d. įsakymo Nr. 1K-336 redakcija), trečiajame skyriuje „Valstybės funkcijų klasifikacija“ nustatytas pagrindinės valstybės funkcijas. Sąnaudos pripažįstamos tą laikotarpį, kurį jos buvo padarytos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

Informacija pagal veiklos segmentus pateikta aiškinamojo rašto pastaboje P2.

2023 m. pagrindinės veiklos sąnaudų buvo padaryta 396.484,72 tūkst. Eur (2022 m. 359.598,99 tūkst. Eur). Lyginant su 2022 m. pagrindinės veiklos sąnaudos padidėjo 36.885,73 tūkst. Eur.

Daugiausia sąnaudų teko švietimo funkcijai 165.013,97 tūkst. Eur (42 proc. pagrindinės veiklos sąnaudų) ir socialinės apsaugos funkcijai 90.840,91 tūkst. Eur (23 proc. pagrindinės veiklos sąnaudų).

Viešojo sektoriaus subjektų darbo užmokesčiui (įskaitant socialinio draudimo įmokas) finansuoti buvo padaryta 206.887,86 tūkst. Eur sąnaudų (52 proc. nuo pagrindinės veiklos sąnaudų), iš kurių daugiausia teko:

švietimo funkcijai – 130.767,56 tūkst. Eur (63 proc. visų darbo užmokesčio sąnaudų);

sveikatos apsaugos funkcijai – 33.867,10 tūkst. Eur (16 proc. visų darbo užmokesčio sąnaudų).

Socialinių išmokų sąnaudos 2023 m. sudarė 58.603,24 tūkst. Eur (15 proc. nuo pagrindinės veiklos sąnaudų), t. y. 9.657,97 tūkst. Eur daugiau nei 2022 m. Didžiausia šių sąnaudų dalis (96 proc.) teko socialinės apsaugos funkcijai. Socialinių išmokų sąnaudų padidėjimą lėmė: išmokų vaikams ir mokinio reikmėms gavėjų skaičiaus padidėjimas ir išmokų bazinio dydžio padidėjimas, dėl padidėjusios išmokų gavėjų skaičiaus didėjo kitų socialinės paramos išmokų bei kitų socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos, slaugos ir priežiūros (individualios pagalbos) išlaidų socialinės globos paslaugų teikimo sąnaudos, socialinių pašalpų socialiai išskirtiniems asmenims sąnaudos.

Kitų paslaugų sąnaudos 2023 m. sudarė 34.577,69 tūkst. Eur (9 proc. nuo pagrindinės veiklos sąnaudų), iš kurių 36 proc. teko aplinkos apsaugos funkcijai. Palyginti su 2022 m. laikotarpiu sąnaudos padidėjo 5.946,41 tūkst. Eur, tokį padidėjimą lėmė didesnės išlaidos savivaldybei priskirtų teritorijų sanitariniam valymui, parkų, skverų, žaliųjų plotų želdinimui ir aplinkotvarkai, komunalinių atliekų surinkimui ir tvarkymui, gatvių ir viešųjų erdvių apšvietimo organizavimui, asfaltbetonio dangos, žvyruotos dangos ir akmenimis grįstų miesto gatvių dangos remontui.

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos sąnaudos 2023 m. sudarė 33.385,96 tūkst. Eur (8 proc. nuo pagrindinės veiklos sąnaudų). Didžiausia dalis teko ekonomikos funkcijai (59 proc.) ir švietimo funkcijai (26 proc.).

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos rodo materialiojo ir nematerialiojo turto sunaudojimą ir sudarė 14.921,19 tūkst. Eur arba 4 proc. nuo pagrindinės veiklos sąnaudų. Didžiausia dalis teko būsto ir komunalinio ūkio (36 proc.) bei švietimo (21 proc.) funkcijoms.

2023 m. kitos pagrindinės veiklos sąnaudos sudarė 7.579,08 tūkst. Eur ir palyginti su 2022 m. sumažėjo 4.899,35 tūkst. Eur. Tokį kitų veiklos sąnaudų sumažėjimą palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu lėmė atidėjinių vertės sumažėjimas (žr. Atidėjiniai P15) bei transporto kompensacijų išmokų sąnaudų padidėjimas Klaipėdos miesto savivaldybės administracijos apskaitoje.

Detali informacija apie kitos veiklos sąnaudas pateikta lentelėje P22.

Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos sudaro 9.232,58 tūkst. Eur. Daugiausiai paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudų turėjo švietimo funkciją (37 proc.) ir ekonomikos funkciją (36 proc.) vykdančios viešojo sektoriaus subjektai.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos sudaro 7.939,53 tūkst. Eur. Daugiausia komunalinių ir ryšių sąnaudų patyrė švietimo (56 proc.) funkciją vykdančios viešojo sektoriaus subjektai.

Transporto sąnaudos sudarė 604,63 tūkst. Eur, kur didžioji dalis (44 proc.) jų teko sveikatos apsaugos funkciją vykdančioms viešojo sektoriaus subjektams.

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudų 2023 m. buvo padaryta už 463,81 tūkst. Eur, kur daugiausiai jų (48 proc.) teko švietimo funkciją vykdančioms subjektams.

Komandiruočių sąnaudos 2023 m. sudaro 297,37 tūkst. Eur. Didžioji dalis jų (68 proc.) teko švietimo funkciją vykdančioms viešojo sektoriaus subjektams.

Nuomos sąnaudos 2023 m. sudarė 273,58 tūkst. Eur, daugiausiai jų (58 proc.) teko Klaipėdos miesto savivaldybės administracijai.

Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos yra nepiniginis straipsnis, rodantis ilgalaikio turto, atsargų ir gautinų sumų nuvertėjimą ir nurašymą per 2023 metus. Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudų ataskaitiniu laikotarpiu padaryta už 270,25 tūkst. Eur.

Finansavimo sąnaudos prieš eliminavimą sudarė 216.292,16 tūkst. Eur, suderinus tarpusavio operacijas ir eliminavus 194.303,72 tūkst. Eur, tarpusavio operacijų finansavimo sąnaudos sudarė 21.988,45 tūkst. Eur. Didžiausia dalis finansavimo sąnaudų teko švietimo funkciją (39 proc.), poilsio, kultūros ir religijos funkciją (26 proc.) ir bendrų valstybės paslaugų funkciją (24 proc.) vykdančioms viešojo sektoriaus subjektams.

Šiame aiškinamajame rašte pagrindinės veiklos sąnaudos nėra tiesiogiai palyginamos su biudžeto vykdymo ataskaitomis nes:

1. šiose ataskaitose sąnaudos parodytos taikant kaupimo principą, o biudžeto vykdymo ataskaitose išlaidos rodomos taikant pinigų principą;
2. sąnaudų klasifikacija skiriasi nuo išlaidų klasifikacijos;
3. dalis sąnaudų yra finansuojamos ne iš valstybės ar savivaldybės biudžeto, o iš kitų biudžetų (pavyzdžiui, viešosios sveikatos priežiūros įstaigos finansuojamos iš Privalomojo sveikatos fondo biudžeto lėšų), todėl sąnaudos finansinėse ataskaitose yra didesnės negu biudžeto vykdymo ataskaitose.

Kitos veiklos rezultatas P21

Klaipėdos miesto savivaldybės kitos veiklos rezultatas 2023 m. buvo 3.465,19 tūkst. Eur (2022 m. gruodžio 31 d. 3.396,23 tūkst. Eur). Lyginant su 2022 m. veiklos rezultatas 2023 m. gruodžio 31 d. išaugo 68,96 tūkst. Eur. Kaip matyti pateiktoje žemiau 8 lentelėje palyginti su 2022 metais didėjo ir pajamų, ir sąnaudų sumos. Reikšmingiausiai 582,51 tūkst. Eur padidėjo kitos pajamos. Kitų sąnaudų suma palyginti su 2022 metais padidėjo 39,8 tūkst. Eur, kur reikšmingiausią įtaką turėjo nuostolių iš ilgalaikio turto perleidimo padidėjimas 37,22 tūkst. Eur.

8 lentelė. Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Kitos veiklos pajamos	3.541,50	3.432,76
1.1.	Pajamos iš atsargų pardavimo	59,17	65,57
1.2.	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas	808,60	1.450,36
1.3.	Pajamos iš administracinių baudų	717,53	593,19
1.4.	Nuomos pajamos	144,43	147,77
1.5.	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos	186,78	133,39
1.6.	Kitos	1.625,00	1.042,49

2.	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos	0,00	-0,03
3.	Kitos veiklos sąnaudos	-76,31	-36,51
3.1.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-0,40	-1,79
3.2.	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo	-37,22	0,00
3.3.	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	-	-
3.4.	Paslaugų sąnaudos	-	-
3.5.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos	-	-
3.6.	Kitos veiklos sąnaudos	-38,69	-34,71
4.	Kitos veiklos rezultatas	3.465,19	3.396,23

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas P23

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta 9 lentelėje.

9 lentelė. Investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	817,12	1.331,09
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	0,07	0,40
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos	0,74	2,91
1.3.	Palūkanų pajamos	354,61	-20,63
1.4.	Dividendai	207,43	290,43
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	254,26	1.057,99
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	0,00	0,00
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-1.109,22	-7.314,00
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	-0,63	-1,09
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-20,46	-9,93
2.3.	Palūkanų sąnaudos	-452,74	-138,20
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-635,38	-7.164,78
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-292,10	-5.982,91

Klaipėdos miesto savivaldybės finansinės ir investicinės veiklos pajamos 2023 m. sudarė 817,12 tūkst. Eur, sąnaudos 1.109,22 tūkst. Eur, nuostolis 292,10 tūkst. Eur. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas lyginant su 2022 metais sumažėjo 5.690,81 tūkst. Eur. Tokiam pokyčiui didžiausią įtaką turėjo kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų reikšmingas sumažėjimas Klaipėdos miesto savivaldybės apskaitoje palyginti su 2022 metais.

Pinigų srautai pagal segmentus

Konsoliduotoje pinigų srautų ataskaitoje rodoma pervestų lėšų suma eliminavus tarpusavio pervedimus. Pinigų srautai yra grupuojami į srautus iš pagrindinės veiklos, investicinės ir finansinės veiklos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje piniginiai srautai iš pagrindinės veiklos sudarė 55.540,06 tūkst. Eur (2022 m. 59.940,30 tūkst. Eur). Lyginant su 2022 m. pinigų srautai iš pagrindinės veiklos sumažėjo 4.400,24 tūkst. Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įplaukų gauta 436.074,33 tūkst. Eur (2022 m. 394.064,55 tūkst. Eur). Didžiausią dalį visų įplaukų sudarė įplaukos iš mokesčių (41 proc. visų įplaukų), gautos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (39 proc. visų įplaukų) ir įplaukos už suteiktas paslaugas (13 proc. visų įplaukų).

Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos išmokos siekė 355.625,27 tūkst. Eur (2022 m. 314.387,86 tūkst. Eur). Lyginant su 2022 metais pagrindinės veiklos išmokos padidėjo 41.237,41 tūkst. Eur.

Daugiausiai išmokų teko šioms funkcijoms:

- švietimo funkcijai – 160.317,98 tūkst. Eur (45 proc. visų išmokų);
- socialinės apsaugos funkcijai – 88.719,85 tūkst. Eur (25 proc. visų išmokų);
- sveikatos apsaugos funkcijai – 38.556,58 tūkst. Eur (11 proc. visų išmokų).

Investicinės veiklos pinigų srautai rodo išmokas, padarytas per ataskaitinį laikotarpį įsigyjant ilgalaikį finansinį turtą ir biologinį turtą, kuris ilgą laiką teiks ekonominę naudą, sudarys sąlygas teikti viešąsias paslaugas. Ataskaitinio laikotarpio investicinės veiklos pinigų srautai sudarė 63.981,66 tūkst. Eur (2022 m. 65.510,54 tūkst. Eur). Lyginant su 2022 m. investicinės veiklos pinigų srautai sumažėjo 1.528,88 tūkst. Eur.

Ataskaitinio laikotarpio finansinės veiklos pinigų srautai sudarė 5.919,76 tūkst. Eur (2022 m. 2.943,33 tūkst. Eur):

- gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti – 4.895,04 tūkst. Eur;
- įplaukos iš gautų paskolų – 4.723,21 tūkst. Eur;
- gauti dalininko įnašai – 101,20 tūkst. Eur;
- kiti finansinės veiklos pinigų srautai – -11,23 tūkst. Eur;
- grąžintos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti – -19,49 tūkst.

Eur;

- gautų paskolų grąžinimas – -3.768,97 tūkst. Eur.

2023 m. finansinės veiklos pinigų srautai lyginant su 2022 m. padidėjo 2.976,43 tūkst. Eur dėl gautų finansavimo sumų ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti ir įplaukų iš gautų paskolų.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigai ir pinigų ekvivalentai sudarė 51.552,13 tūkst. Eur.

Apskaitos klaidų taisymas P01

Praėjusių ataskaitinių laikotarpių esminės ir neesminės klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio viešojo sektoriaus subjektų finansinėse ataskaitose iki jų patvirtinimo Viešojo sektoriaus apskaitos ir ataskaitų konsolidavimo informacinėje sistemoje dienos.

Apskaitos klaidos 2023 m. buvo taisomos per apskaitos klaidų taisymo sąskaitas, todėl esminių klaidų taisymo įtaka atspindi veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka“. 2023 m. apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka sudarė -1.797,37 tūkst. Eur.

Savivaldybės meras

Arvydas Vaitkus

Finansų skyriaus vedėja

Kristina Petraitienė

Finansų skyriaus vyr. specialistė
V. Kupčiūnaitė, 8 (46) 39 32 21

1 Bendroji informacija

INFORMACIJA APIE KONTROLIUOJAMUS, ASOCIJUOTUOSIUS IR KITUS SUBJEKTUS ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE

Eil. Nr.	Subjekto tipas ir pavadinimas	Subjektų skaičius
1	2	3
1	Kontroliuojamos biudžetinės įstaigos	110
2	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, priskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų	14
3	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, nepriskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų	
4	Valstybės ir savivaldybių įmonės*	
5	Kontroliuojamos akcinės ir uždarnosios akcinės bendrovės	7
6	Asocijuotieji subjektai	2
7	Administruojami išteklių fondai	1
8	Administruojami mokesčių fondai	
9	Kiti subjektai	3

* Teikiama informacija apie tas valstybės ar savivaldybės įmones, kuriose viešojo sektoriaus subjektas įgyvendina įmonės savininko teises ir pareigas.

Patvirtinta

ID -2147367557

D/L 2024-04-12 09:38:50

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

Klaipėdos miesto savivaldybė,Liepų g. 11,
LT-91502 Klaipėda

Adresas: Liepų g. 11, LT-91502 Klaipėda

Subjektų grupė užsiima

veikla

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
9.511	9.419

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

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

2 Apskaitos politika

1	Finansinių ataskaitų forma	Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles. Savivaldybės apskaitai taikoma tokia apskaitos politika, kuri užtikrina, kad finansinių ataskaitų duomenys atitinka kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus.
2	Finansinių ataskaitų valiuta	Tūkst. EUR
3	Nematerialusis turtas	Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Balanse jis parodomas likutine verte, kuri apskaičiuojama iš įsigijimo savikainos atimant sukauptą amortizaciją. Finansinėse ataskaitose yra rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizacijos ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu.
4	Ilgalaikis materialusis turtas	Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus. Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę ir kultūros vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą. Žemę ir kultūros vertybes po pirminio pripažinimo finansinėse ataskaitose rodomos tikrąja verte (išskyrus kultūros vertybių rekonstravimo, konservavimo ir restauravimo išlaidas, kurios yra laikomos esminiu turto pagerinimu ir apskaitoje registruojamos 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ nustatyta tvarka didinant šio ilgalaikio materialiojo turto vertę). Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Kai turtas pardudamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukaupto nusidėvėjimo ir, jei yra, nuvertėjimo sumos nurašo.
5	Biologinis turtas	Biologinis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka biologinio turto sąvoką ir visus biologinio turto pripažinimo kriterijus, pateiktus 16-ajame VSAFAS „Biologinis turtas ir mineraliniai išteklių“. Biologinio turto grupės vieneto, registruojamo apskaitoje tikrąja verte, tikroji vertė turi būti įvertinama kiekvieno ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.
6	Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai	Finansinio turto apskaita tvarkoma pagal 17 VSAFAS. Savivaldybės apskaitoje finansinis turtas yra skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį. Ilgalaikiam finansiniam turtui priskiriama po vieno metų gautinos sumos. Trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriama: 1. per vienus metus gautinos sumos; 2. pinigai ir pinigų ekvivalentai. Savivaldybės apskaitoje visi įsipareigojimai laikomi finansiniais įsipareigojimais. Pagal trukmę įsipareigojimai skirstomi į
7	Atsargos	Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas įsigijimo savikaina ar grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė. Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte. Atsargų sunaudojimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu susijusi operacija. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti
8	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų apskaita tvarkoma pagal 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“. Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20 VSAFAS nustatytus pripažinimo kriterijus. Finansavimo pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą tais laikotarpiais, kuriais patiriamos sąnaudos, dengiamos iš finansavimo sumų. Iš valstybės biudžeto ar kitų šaltinių gautos ir VSS perduotos finansavimo sumos Savivaldybės išdo
9	Atidėjiniai	Atidėjiny – įsipareigojimas, kurio galutinės įvykdymo sumos arba įvykdymo laiko negalima tiksliai nustatyti, tačiau galima patikimai įvertinti. Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada, kai atitinka visus VSAFAS nurodytus pripažinimo kriterijus. Atidėjiniai yra paržūrinami kasutine kiekvieno ataskaitinio laikotarpio diena ir koreguojami atsižvelgiant į naujus įvykius ar aplinkybes.
10	Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)	Nuoma – už tam tikrą mokestį nuomotojo suteikta teisė nuomininkui sutartą laiką valdyti ir naudoti turtą. Veiklos nuoma – nuomos rūšis, kai perduodant turtą nuomininkui neperduodama didžioji dalis rizikos ir naudos, susijusios su turto nuosavybe. Nuomos įmokos pagal veiklos nuomos sutartį yra registruojamos apskaitoje kaip sąnaudos tolygiai per nuomos laikotarpį.
11	Segmentai	Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimai nustatyti 25-ajame VSAFAS "segmentai". Segmentas – Savivaldybės pagrindinės veiklos dalis pagal atliekamas valstybės funkcijas, apimanti vieną valstybės funkcijų, nustatytų Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybių biudžetų pajamų ir išlaidų klasifikacijoje. Savivaldybės veikloje skiriami šie segmentai: 1. bendrųjų valstybės paslaugų; 2. gynybos; 3. viešosios tvarkos ir visuomenės apsaugos; 4. ekonomikos sektoriaus; 5. aplinkos apsaugos; 6. būsto ir komunalinio ūkio; 7. sveikatos priežiūros; 8. poilsio, kultūros ir religijos; 9. švietimo.
12	Mokesčiai ir socialinių įmokų pajamos	

2 Apskaitos politika	
13	Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 9-ajame VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“ Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento. Kitos pajamos
14	Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 10-ajame VSAFAS "Kitos pajamos" ir 20-ajame VSAFAS "Finansavimo sumos". Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį uždirbamas, t.y. kurį suteikiamos paslaugos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo. Sąnaudos
15	Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS "Sąnaudos". Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitinių laikotarpiu, kai uždirbamos su susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su tam tikru pajamų uždirbimu, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos. Valstybės skolos ir kitos skolinimosi išlaidos
16	Valstybės skolų ir kitų skolinimosi išlaidų savivaldybė neturi. Operacijos užsienio valiuta
17	Sandorių užsienio valiuta apskaitos principai nustatyti 21-ajame VSAFAS „Sandoriai užsienio valiuta“. Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitoje valiuta, kuria sudaromas finansinių ataskaitų rinkinys, taikant sandorio dienos valiutos kursą. Kiekvieno ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną valiutiniai straipsniai perkainojami taikant tos dienos užsienio valiutos kursą. Straipsnių tarpusavio užskaitos
18	Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos. Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Kiti apskaitos principai
	Apskaitinių įverčių keitimo principai ir taisyklės nustatyti 7-ajame VSAFAS "Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas".

Aiškinamojo rašto pastabos nepateikiamos, jeigu ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose atitinkamos informacijos nėra, t. y. finansinių ataskaitų straipsnių sumos lygios nuliui.

Klaipėdos miesto savivaldybė, Liepų g. 11, LT-91502 Klaipėda

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367557
D/L 2024-04-12 09:38:5

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešojo tvarka ir visuomenės saugumas	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-11.877,92	-162,77	-1.386,71	-31.635,26	-13.151,80	-14.501,66	-40.760,74	-27.152,98	-165.013,97	-90.840,91	-396.484,72
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-7.462,68	-148,91	-936,33	-2.205,53	-140,96	-2.404,58	-33.867,10	-11.367,22	-130.767,56	-17.586,99	-206.887,86
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	-56,27	-2,42	-35,28	-2.126,47	-57,20	-5.394,13	-1.174,35	-2.603,27	-3.070,40	-401,41	-14.921,19
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-217,96	-0,08	-15,81	-167,69	-694,85	-274,33	-679,74	-945,78	-4.454,23	-489,07	-7.939,53
1.4	Komandiruočių	-23,18		-2,45	-26,12		-0,14	-8,12	-27,74	-202,26	-7,36	-297,37
1.5	Transporto	-29,18		-16,57	-4,39		-37,12	-73,33	-89,39	-265,10	-89,55	-604,63
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	-30,56		-0,96	-2,78		-2,67	-60,90	-26,61	-221,30	-118,03	-463,81
1.7	Paprastojo remonto ir eksploataavimo	-113,62		-0,10	-3.309,53	-3,69	-1.114,45	-148,87	-710,24	-3.398,37	-433,70	-9.232,58
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	-27,53		0,00	451,28	-9,24	-44,27	-7,03	-75,34	-16,60	-1,02	270,25
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-145,21	-2,84	-18,18	-19.561,81	-109,62	-96,72	-2.794,18	-885,01	-8.827,38	-945,01	-33.385,96
1.10	Socialinių išmokų	-28,56					-1.002,14	-1,57		-1.543,04	-56.027,93	-58.603,24
1.11	Nuomos	-159,47					-12,24	-20,05	-1,82	-71,73	-8,27	-273,58
1.12	Finansavimo	-5.210,70		0,00	-670,29	395,30	-24,67	-100,70	-5.764,20	-8.584,16	-2.029,02	-21.988,45
1.13	Kitų paslaugų	-1.746,03	-8,52	-361,03	-3.836,12	-12.531,54	-4.071,62	-1.419,99	-4.174,58	-3.274,54	-3.153,72	-34.577,69
1.14	Kitos	3.373,03			-175,80		-22,58	-404,81	-481,78	-317,30	-9.549,84	-7.579,08
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka						1.672,63					1.672,63
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos	-10.253,97	-158,52	-1.348,27	-10.372,59	-13.293,34	-8.291,85	-38.556,58	-24.312,32	-160.317,98	-88.719,85	-355.625,27
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-7.351,82	-146,82	-928,71	-2.195,44	-138,98	-2.319,84	-33.534,12	-10.872,98	-127.834,78	-16.900,73	-202.224,21
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-217,96	-0,08	-13,43	-180,66	-730,60	-279,53	-814,61	-1.133,65	-4.934,48	-490,70	-8.795,68
3.1.3	Komandiruočių	-23,18		-3,37	-26,12			-8,12	-30,32	-162,52	-7,46	-261,09
3.1.4	Transporto	-30,74		-14,90	-4,51		-57,66	-59,04	-103,95	-273,95	-132,48	-677,23
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-31,97		-1,30	-2,84		-2,59	-60,65	-25,66	-208,84	-122,28	-456,12
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo	-113,62		-0,10	-3.294,53	-3,69	-1.164,32	-152,06	-729,56	-3.419,97	-445,86	-9.323,71
3.1.7	Atsargų įsigijimo	-166,96	-2,92	-17,35	-20,58	-36,54	-84,48	-2.047,00	-747,90	-8.934,85	-801,35	-12.859,95
3.1.8	Socialinių išmokų	-28,67					-1.011,88	-1,57	-98,20	-2.704,50	-56.399,73	-60.244,56
3.1.9	Nuomos	-159,47					-12,24	-20,02	-48,09	-75,49	-10,13	-325,43
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-1.782,47	-8,70	-369,11	-3.850,55	-11.799,04	-3.348,73	-1.553,57	-4.669,27	-2.959,97	-3.402,52	-33.743,93
3.1.11	Sumokėtos palūkanos						-3,66	-0,39				-4,06
3.1.12	Kitos išmokos	-347,10		0,00	-797,35	-584,49	-6,91	-305,45	-5.852,75	-8.808,62	-10.006,61	-26.709,29

Klaipėdos miesto savivaldybė, Liepų g. 11, LT-91502 Klaipėda

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

PRAĖJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešojo tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-19.026	-153	-1.487	-30.673	-10.713	-13.848	-44.135
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-6.382	-123	-848	-1.891	-128	-2.105	-34.724
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	-90	-3	-73	-2.095	-55	-4.297	-1.439
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-256	0	-18	-219	-311	-251	-828
1.4	Komandiruočių	-30		-5	-39			-10
1.5	Transporto	-17	0	-101	-10		-31	-403
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	-58		-1	-1		-4	-42
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-76		-6	-2.991	-42	-522	-355
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	-54		-1	-620	0	-62	-62
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-169	-3	-71	-19.054	-43	-95	-3.331
1.10	Socialinių išmokų	-28					-695	-2
1.11	Nuomos	-51		-11	-2		-12	-235
1.12	Finansavimo	-6.885		0	-152	-13	-1.861	-1.260
1.13	Kitų paslaugų	-1.608	-23	-345	-3.281	-10.121	-3.885	-1.090
1.14	Kitos	-3.322		-8	-318		-27	-356
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka							
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai							
3.1	Išmokos	-18.498	-147	-1.389	-9.815	-10.563	-8.846	-40.496
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-6.177	-119	-818	-2.554	-124	-2.034	-34.860
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-245	0	-17	-250	-238	-248	-887
3.1.3	Komandiruočių	-30		-5	-39			-10
3.1.4	Transporto	-26	0	-111	-11		-53	-391
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-58		-1	-1		-4	-47
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-75		-6	-2.970	-42	-481	-366
3.1.7	Atsargų įsigijimo	-179	-4	-75	-99	-45	-76	-2.190
3.1.8	Socialinių išmokų	-28					-699	-13
3.1.9	Nuomos	-54		-11	-2		-12	-234
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-1.599	-23	-336	-3.377	-10.105	-3.911	-1.299
3.1.11	Sumokėtos palūkanos						-19	-1
3.1.12	Kitos išmokos	-10.028	0	-8	-513	-9	-1.309	-198

Klaipėdos miesto savivaldybė, Liepų g. 11, LT-91502 Klaipėda

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367557
D/L 2024-04-12 09:38:50

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai			Iš viso
		Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-22.017	-141.054	-76.494	-359.599
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-9.257	-111.759	-14.195	-181.413
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	-2.385	-2.729	-337	-13.503
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-996	-4.028	-619	-7.525
1.4	Komandiruočių	-24	-282	-6	-395
1.5	Transporto	-92	-158	-103	-917
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	-21	-203	-87	-418
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-363	-3.200	-161	-7.715
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	-38	-16	-4	-856
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-700	-6.980	-914	-31.359
1.10	Socialinių išmokų		-1.400	-48.945	-51.070
1.11	Nuomos	-3	-66		-380
1.12	Finansavimo	-4.054	-6.713	-2.000	-22.939
1.13	Kitų paslaugų	-3.597	-3.207	-1.473	-28.631
1.14	Kitos	-485	-312	-7.650	-12.478
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka				
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
3.1	Išmokos	-18.171	-133.290	-73.172	-314.388
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-9.042	-107.466	-13.998	-177.191
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-1.183	-3.899	-550	-7.517
3.1.3	Komandiruočių	-23	-283	-6	-395
3.1.4	Transporto	-116	-157	-88	-955
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-20	-186	-97	-412
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-440	-3.263	-162	-7.804
3.1.7	Atsargų įsigijimo	-645	-6.654	-749	-10.716
3.1.8	Socialinių išmokų	-67	-2.651	-49.079	-52.538
3.1.9	Nuomos	-48	-69		-430
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-3.731	-3.361	-777	-28.520
3.1.11	Sumokėtos palūkanos		-2		-22
3.1.12	Kitos išmokos	-2.857	-5.300	-7.666	-27.889

P3 Nematerialusis turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.890,34	44,53	1,78	4.360,15	748,93			7.045,72
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį		425,14			48,36	134,51	4,20		612,21
2.1	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina		424,64			48,36	134,51	4,20		611,71
2.2	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina		0,50			0,00	0,00			0,50
2.3	nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-76,70	-0,58		-1,76	0,00			-79,04
3.1	parduoto									
3.2	perduoto		0,00			0,00	0,00			0,00
3.3	nurašyto		-76,70	-0,58		-1,76				-79,04
4	Pergrupavimai (+/-)		49,84	0,95		46,27	-54,75	-4,20		38,11
5	Kiti pokyčiai		-62,17							-62,17
6	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		2.226,45	44,89	1,78	4.453,01	828,70			7.554,83
6.1	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina		1.119,77	1,14		3.650,84				4.771,75
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-1.427,02	-27,30	X	-3.844,04	X	X		-5.298,37
8	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X	0,00	X	X		0,00
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-91,42	-9,21	X	-373,17	X	X		-473,79
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X	76,70	0,58	X	1,71	X	X		78,99
10.1	parduoto	X			X		X	X		
10.2	perduoto	X			X	0,00	X	X		0,00
10.3	nurašyto	X	76,70	0,58	X	1,71	X	X		78,99
11	Pergrupavimai (+/-)	X	28,86	-0,95	X	-4,82	X	X		23,10
12	Kiti pokyčiai	X	32,86		X		X	X		32,86
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-1.380,01	-36,88	X	-4.220,31	X	X		-5.637,20
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		0,00							0,00
15	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma									

P3 Nematerialusis turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		0,00							0,00
18	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									
18.1	perduoto									
18.2	perduoto									
18.3	nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		846,43	8,02	1,78	232,70	828,70			1.917,62
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		463,31	17,22	1,78	516,11	748,93			1.747,35
24	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis	X	169,61	X	X	X	X	X	X	169,61
25	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai	X	X	X		X	X	X	X	

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

Patvirtinta
ID -2147367557
D/L 2024-04-12 09:38:50

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS KITUS KONSOLIDAVIMO POKYČIUS

Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
			Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje sumos- Išeinantys subjektai		-62,17							-62,17
Sukauptos amortizacijos sumos - Išeinantys subjektai	X	32,86		X		X	X		32,86
Nuvertėjimo sumos -									

Klaipėdos miesto savivaldybė, Liepų g. 11, LT-91502 Klaipėda

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367557
D/L 2024-04-12 09:38:50

Nematerialiojo turto, kurio naudingo tarnavimo laikas neribotas, balansinė vertė:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1,78	1,78

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

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

19

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

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

20

Patvirtinta
ID -2147367557
D/L 2024-04-12 09:38:50

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

Nematerialiojo turto grupės	Amortizacijos normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Amortizacijos normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
1	2	3
Programinė įranga ir jos licencijos	2	2
Programinė įranga ir jos licencijos	2	2
Programinė įranga ir jos licencijos	2	2
Programinė įranga ir jos licencijos	2	2
Programinė įranga ir jos licencijos	2	2
Programinė įranga ir jos licencijos	2	2
Programinė įranga ir jos licencijos	2	2
Programinė įranga ir jos licencijos	2	2
Programinė įranga ir jos licencijos	2	2
Programinė įranga ir jos licencijos	2	2
Programinė įranga ir jos licencijos	2	2
Programinė įranga ir jos licencijos	3	3
Programinė įranga ir jos licencijos	2	2
Programinė įranga ir jos licencijos	2	2
Programinė įranga ir jos licencijos	2	2
Programinė įranga ir jos licencijos	2	2
Programinė įranga ir jos licencijos	2	2
Programinė įranga ir jos licencijos	2	2
Patentai, autorių ir kitos teisės	3	3
Patentai, autorių ir kitos teisės	3	3
Patentai, autorių ir kitos teisės	5	5
Patentai, autorių ir kitos teisės	5	5
Patentai, autorių ir kitos teisės	5	5
Patentai, autorių ir kitos teisės	3	3
Patentai, autorių ir kitos teisės	2	5
Patentai, autorių ir kitos teisės	5	5
Kitas nematerialusis turtas	4	4
Kitas nematerialusis turtas	3	3
Kitas nematerialusis turtas	4	4
Kitas nematerialusis turtas	3	3
Kitas nematerialusis turtas	5	5
Kitas nematerialusis turtas	5	5
Kitas nematerialusis turtas	5	5
Kitas nematerialusis turtas	5	5
Kitas nematerialusis turtas	5	5
Kitas nematerialusis turtas	5	5
Kitas nematerialusis turtas	5	5
Kitas nematerialusis turtas	5	5
Kitas nematerialusis turtas	4	4
Kitas nematerialusis turtas	1	2
Kitas nematerialusis turtas	5	5
Kitas nematerialusis turtas	3	3
Kitas nematerialusis turtas	5	5
Kitas nematerialusis turtas	3	3
Kitas nematerialusis turtas	3	3

Klaipėdos miesto savivaldybė, Liepų g. 11, LT-91502 Klaipėda

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367557
D/L 2024-04-12 09:38:50

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijim

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	157.662,39	235.746,37	23.620,50	20.258,81	4.863,33	33.913,56	141.581,15	617.646,11
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)	930,76	2.119,71	2.034,63	1.335,85	653,06	2.662,05	45.854,52	55.590,56
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina	626,50		746,98	1.298,93	88,36	2.387,69	44.989,19	50.137,66
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina	304,25	2.119,71	1.287,64	36,92	564,69	267,75	865,33	5.446,30
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina						6,61		6,61
2.4	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	-268,21	-4.349,61	-867,84	-959,91	-481,41	-720,75	-1.493,56	-9.141,29
3.1	parduoto	-91,15				-24,91			-116,06
3.2	perduoto	0,00	-4.349,61	-865,27	0,00	-375,71	-9,95	-1.434,53	-7.035,07
3.3	nurašyto	-177,06		-2,57	-959,91	-80,80	-710,80	-59,03	-1.990,16
4	Pergrupavimai (+/-)	13.287,65	18.533,05	5.793,58	352,18	266,66	621,39	-40.625,22	-1.770,70
5	Kiti pokyčiai	-86,02			-2.477,13	-1.797,98	-69,08		-4.430,21
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	171.526,57	252.049,52	30.580,87	18.509,80	3.503,66	36.407,17	145.316,89	657.894,48
6.1	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudevėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina	1.800,52	11.831,88	1.558,60	5.368,67	1.296,57	11.628,34	612,46	34.097,04
7	Sukaupta nusidevėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-41.755,91	-74.314,47	-8.861,06	-13.389,75	-3.484,64	-20.252,53	X	-162.058,37
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidevėjimo suma	-180,10	-5,75	-195,15	-23,19	-266,10	-179,48	X	-849,77
9	Apskaičiuota nusidevėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-2.096,20	-4.923,80	-1.941,30	-1.286,41	-270,25	-3.929,44	X	-14.447,40
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidevėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	87,32	838,85	17,72	954,78	284,30	698,53	X	2.881,49
10.1	parduoto	2,61				24,91		X	27,52
10.2	perduoto	2,88	838,85	16,20	0,00	178,91	3,81	X	1.040,65
10.3	nurašyto	81,83		1,52	954,78	80,48	694,72	X	1.813,33
11	Pergrupavimai (+/-)	11,65	-0,95	-164,40	38,52	88,25	1.494,33	X	1.467,40
12	Kiti pokyčiai	51,34			1.292,15	1.155,03	58,50	X	2.557,03
13	Sukaupta nusidevėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-43.881,91	-78.406,11	-11.144,19	-12.413,91	-2.493,42	-22.110,09	X	-170.449,63
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje						-16,79	-53,26	-70,05
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		-634,54	-0,33					-634,86
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)		634,54	0,33					634,86
18.1	parduoto								
18.2	perduoto		634,54	0,33					634,86
18.3	nurašyto								
19	Pergrupavimai (+/-)						16,79	49,80	66,59
20	Kiti pokyčiai								
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)							-3,46	-3,46
22	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)	127.644,67	173.643,41	19.436,67	6.095,89	1.010,24	14.297,07	145.313,43	487.441,39
22.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė	12.627,79	14.141,51						26.769,30
22.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė	36,97		0,05					37,02
22.5	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė	40,57			8,71				49,28
22.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastose veiklose, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė	994,24	580,15	16,09	X	X	X	X	1.590,48
23	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)	115.906,47	161.431,90	14.759,45	6.869,05	1.378,69	13.644,23	141.527,89	455.517,68

P4-1 Ilgalais materialusis turtas įsigijin .
INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalais materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
23.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
23.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė	132,20		1,09					133,29
23.5	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė	100,52		12,94	16,73		1,69		131,88
23.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė	929,47	591,90	17,21	X	X	X	X	1.538,58

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

Patvirtinta
ID -2147367557
D/L 2024-04-12 09:38:50

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS KITI KONSOLIDACIJOS
POKYČIAI PER ATASKAITINI LAIKOTARPI

Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai - Įšeinantys subjektai	-86,02			-2.477,13	-1.797,98	-69,08		-4.430,21
Sukaupti nusidėvėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai - Įšeinantys subjektai	51,34			1.292,15	1.155,03	58,50		2.557,03
Nuvertėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai -								

P4-2 Ilgalaikis materialusis turtas tikrąja verte

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO TIKRĄJA VERTE, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė			Nekilnojamosios kultūros vertybės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Iš viso
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		29.884,95	861,83	10.712,60	198,54	167,79	41.825,71
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3)			211,68	53,80	30,00	0,20	295,68
2.1	pirkto turto įsigijimo savikaina			211,68		30,00		241,68
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina				53,80		0,20	54,00
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkancias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina							
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)		-81,81		-5,89			-87,70
3.1	parduoto							
3.2	perduoto		-81,81		-5,87			-87,68
3.3	nurašyto				-0,02			-0,02
4	Pergrupavimai (+/-)			2,70	-1.759,93	1.894,33	4,08	141,19
5	Kiti pokyčiai							
6	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		29.803,14	1.076,21	9.000,58	2.122,87	172,07	42.174,87
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X	-126,09	-0,16	X	-126,26
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma	X	X	X			X	
9	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X	X	X			X	
9.1	parduoto	X	X	X			X	
9.2	perduoto	X	X	X			X	
9.3	nurašyto	X	X	X			X	
10	Pergrupavimai (+/-)	X	X	X	62,50	0,16	X	62,66
11	Kiti pokyčiai	X	X	X			X	
12	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu (7+8+9-10+/-11)	X	X	X	-63,59		X	-63,59
13	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X			X	
14	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma	X	X	X			X	
15	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	X	X			X	
16	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X	X	X			X	
16.1	parduoto	X	X	X			X	
16.2	perduoto	X	X	X			X	
16.3	nurašyto	X	X	X			X	
17	Pergrupavimai (+/-)	X	X	X			X	
18	Kiti pokyčiai	X	X	X			X	
19	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu (13+14-15-16+/-17+/-18)	X	X	X			X	
20	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		7.056,94	1.904,69	5.842,86	481,12		15.285,61
21	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis				0,00			0,00
22	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		1.623,61	2.045,56	-2.112,74			1.556,43
23	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (23.1+23.2+23.3)		-134,14		-147,13			-281,27
23.1	parduoto							
23.2	perduoto		-134,14		-147,13			-281,27
23.3	nurašyto							
24	Pergrupavimai (+/-)				1.752,23	-481,12		1.271,11
25	Kiti pokyčiai							
26	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (20+21+/-22-23+/-24+/-25)		8.546,42	3.950,25	5.335,22			17.831,89
27	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-12-19+26)		38.349,55	5.026,46	14.272,21	2.122,87	172,07	59.943,17
27.1	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
27.1.1	vertė, nustatyta nepriklausomų turto vertintojų							
27.1.2	vidutinė rinkos vertė		38.349,55	5.026,46	5.809,65			49.185,67
27.1.3	vertė, nustatyta remiantis įsigijimo savikaina					5,50	167,99	173,49
27.1.4	įstaigos vadovo sudarytos komisijos nustatyta vertė				7.112,28	3.471,73		10.584,01
27.2	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X

P4-2 Ilgalaikis materialusis turtas tikrąja verte
INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO TIKRĄJA VERTE, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė			Nekilnojamosios kultūros vertybės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Iš viso
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
27.2.1	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nepasibaigęs, likutinė vertė							
27.2.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė							
27.2.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							
27.2.4	žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė		6.986,00	1.037,00	103,71	X	X	8.126,71
28	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-13+20)		36.941,89	2.766,52	16.429,36	679,50	167,79	56.985,06
28.1	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
28.1.1	vertė, nustatyta nepriklausomų turto vertintojų							
28.1.2	vidutinė rinkos vertė		36.941,89	2.766,52	7.792,16			47.500,58
28.1.3	vertė, nustatyta remiantis įsigijimo savikaina						167,79	167,79
28.1.4	įstaigos vadovo sudarytos komisijos nustatyta vertė				9.313,43	3,27		9.316,70
28.2	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
28.2.1	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nepasibaigęs, likutinė vertė							
28.2.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė							
28.2.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							
28.2.4	žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė		6.635,00	24,85	101,26	X	X	6.761,10

Pastabos:
1. X pažymėti laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 11, 18, 25 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 14 eilutėje nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
4. Lentelės 20–24 ir 26 eilutėse nurodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.

Klaipėdos miesto savivaldybė, Liepų g. 11, LT-91502 Klaipėda

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

**INFORMACIJA APIE VALSTYBEI NUOSAVYBĖS TEISE PRIKLAUSANČIO, SAVIVALDYBĖS PATIKĖJIMO TEISE VALDOMO
ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĘ VERTĘ**

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė			Gyvenamieji, administraciniai ir kiti pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		36.941,89		46,24	161,52	2,70	
2	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		38.349,55		45,28	132,47	1,87	

Klaipėdos miesto savivaldybė, Liepų g. 11, LT-91502 Klaipėda

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367557
D/L 2024-04-12 09:38:50

Eil. Nr.	Straipsniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	10	11	12	13	14	15	16
1	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje							37.152,36
2	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje							38.529,17

Klaipėdos miesto savivaldybė, Liepų g. 11, LT-91502 Klaipėda
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367557
D/L 2024-04-12 09:38:50

Visų per ataskaitinį laikotarpį pripažintų, panaikintų ar sumažintų ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo nuostolių informacija:

Eil. Nr.	Materialiojo turto grupės	Turto atsiperkamoji vertė buvo nustatyta remiantis jo grynąja realizavimo verte/ naudojimo verte	Grynosios realizavimo vertės nustatymo būdas	Būdas, taikytas apskaičiuojant naudojimo vertę	Pripažintų nuvertėjimo nuostolių suma		Panaikintų ar sumažintų nuvertėjimo nuostolių suma	
					Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Infrastruktūros statiniai	Grynoji realizavimo vertė	Rinkos kaina	Nenaudojama	-634,86	-7.012,29		
	Iš viso	X	X	X	-634,86	-7.012,29		

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

30

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

31

	Patvirtinta
ID	-2147367557
D/L	2024-04-12 09:38:50

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

[illegible]

	Patvirtinta
ID	-2147367557
D/L	2024-04-12 09:38:50

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

[illegible]

	Patvirtinta
ID	-2147367557
D/L	2024-04-12 09:38:50

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

[illegible]

	Patvirtinta
ID	-2147367557
D/L	2024-04-12 09:38:50

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

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Nusidėvėjimo normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Nusidėvėjimo normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
1	2	3
Mašinos ir įrenginiai	10	10
Mašinos ir įrenginiai	10	10
Mašinos ir įrenginiai	10	10
Mašinos ir įrenginiai	10	10
Mašinos ir įrenginiai	8	10
Mašinos ir įrenginiai	10	10
Mašinos ir įrenginiai	10	10
Mašinos ir įrenginiai	10	10
Mašinos ir įrenginiai	10	10
Mašinos ir įrenginiai	10	10
Mašinos ir įrenginiai	10	10
Mašinos ir įrenginiai	10	10
Mašinos ir įrenginiai	10	10
Mašinos ir įrenginiai	10	10
Mašinos ir įrenginiai	10	10
Mašinos ir įrenginiai	3	10
Mašinos ir įrenginiai	10	10
Mašinos ir įrenginiai	10	10
Mašinos ir įrenginiai	7	7
Mašinos ir įrenginiai	10	10
Mašinos ir įrenginiai	3	10
Mašinos ir įrenginiai	3	25
Mašinos ir įrenginiai	9	14
Mašinos ir įrenginiai	3	5
Mašinos ir įrenginiai	10	10
Mašinos ir įrenginiai	10	10
Mašinos ir įrenginiai	5	10
Mašinos ir įrenginiai	10	10
Mašinos ir įrenginiai	10	10
Mašinos ir įrenginiai	10	10
Mašinos ir įrenginiai	10	10
Mašinos ir įrenginiai	10	10
Mašinos ir įrenginiai	10	10
Mašinos ir įrenginiai	10	10
Mašinos ir įrenginiai	10	10
Mašinos ir įrenginiai	10	10
Mašinos ir įrenginiai	10	10
Mašinos ir įrenginiai	10	10
Mašinos ir įrenginiai	10	10
Mašinos ir įrenginiai	10	10
Mašinos ir įrenginiai	10	10
Mašinos ir įrenginiai	10	10
Mašinos ir įrenginiai	10	10
Mašinos ir įrenginiai	10	10
Mašinos ir įrenginiai	10	10
Mašinos ir įrenginiai	10	10
Mašinos ir įrenginiai	10	10
Mašinos ir įrenginiai	10	10
Mašinos ir įrenginiai	10	10
Mašinos ir įrenginiai	10	10
Mašinos ir įrenginiai	6	10
Mašinos ir įrenginiai	10	10
Mašinos ir įrenginiai	10	10
Mašinos ir įrenginiai	10	10
Mašinos ir įrenginiai	3	3
Mašinos ir įrenginiai	10	10
Transporto priemonės	7	9
Transporto priemonės	4	10
Transporto priemonės	7	7

Patvirtinta

ID -2147367557

D/L 2024-04-12 09:38:50

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

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Nusidėvėjimo normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Nusidėvėjimo normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
1	2	3
Transporto priemonės	9	10
Transporto priemonės	7	9
Transporto priemonės	7	7
Transporto priemonės	6	10
Transporto priemonės	10	10
Transporto priemonės	7	7
Transporto priemonės	7	9
Transporto priemonės	7	7
Transporto priemonės	7	7
Transporto priemonės	7	7
Transporto priemonės	7	9
Transporto priemonės	7	7
Transporto priemonės	9	9
Transporto priemonės	7	7
Transporto priemonės	6	9
Transporto priemonės	5	6
Transporto priemonės	5	5
Transporto priemonės	7	7
Transporto priemonės	7	7
Transporto priemonės	7	7
Transporto priemonės	7	7
Transporto priemonės	6	7
Transporto priemonės	7	7
Transporto priemonės	7	7
Transporto priemonės	7	7
Transporto priemonės	9	9
Transporto priemonės	7	9
Transporto priemonės	6	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	3	6
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	3	6
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	7
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	7
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	3	6
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	3	20
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	6	6
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	6	6
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	7
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	7
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	7
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	6
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	7
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	6
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	7
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	7
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	6

Patvirtinta

ID -2147367557

D/L 2024-04-12 09:38:50

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

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Nusidėvėjimo normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Nusidėvėjimo normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
1	2	3
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	8
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	7
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	7
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	7
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	8
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	8
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	7
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	6
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	5
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	7
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	7
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	7
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	8
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	8
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	8
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	8
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	6
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	7

Patvirtinta
ID -2147367557
D/L 2024-04-12 09:38:50

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

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Nusidėvėjimo normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Nusidėvėjimo normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
1	2	3
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	12
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	6	11
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	2	6
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	5	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	7
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	7
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	7
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	7
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	7
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	1	6
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	7
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	7
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	7
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	7
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	7
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	7
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	3	3
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	3	7
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	3	4
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	7
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	7

Patvirtinta
ID -2147367557
D/L 2024-04-12
09:38:50

PARDUOTI LAIKOMO FINANSINIO TURTO POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansinio turto pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Išigyta	Parduota (balansine verte pardavimo momentu)	Perkelta į (iš) kitas finansinio turto grupes	Nuvertėjimas	Nurašyta (balansine verte nurašymo momentu)*	Tikrosios vertės pokytis	Kiti konsolidavimo pokyčiai	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Ilgalaikis finansinis turtas	18,85								18,85
1.1	Nuosavybės vertybiniai popieriai	0,03								0,03
1.2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai									
1.3	Finansinis turtas iš išvestinės finansinės priemonės									
1.4	Kitas	18,82								18,82
2	Trumpalaikis finansinis turtas									
2.1	Nuosavybės vertybiniai popieriai									
2.2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai									
2.3	Finansinis turtas iš išvestinės finansinės priemonės									
2.4	Kitas									
3	Iš viso	18,85								18,85

* Šioje skiltyje rodomas ir perduotas parduoti laikomas finansinis turtas

IKI IŠPIRKIMO TERMINO LAIKOMO FINANSINIO TURTO IR SUTEIKTŲ PASKOLŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansinio turto pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį								Kiti konsolidavimo pokyčiai	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Išigyta (įsigijimo savikaina)	Parduota (balansinė vertė pardavimo momentu)	Perkelta į (iš) kitą finansinio turto grupę	Amortizacijos suma**	Valiutos kurso pokyčio įtaka	Piniginės įplaukos	Nurašyta	Nuvertėjimas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Ilgalaikis finansinis turtas ir suteiktos paskolos											
1.1	Suteiktos paskolos											
1.2	Obligacijos											
1.3	Vekseliai											
1.4	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai											
1.5	Ilgalaikiai terminuoti indėliai											
2	Trumpalaikis finansinis turtas ir suteiktos paskolos*	45,63					-0,08					45,56
2.1	Suteiktos paskolos											
2.2	Obligacijos											
2.3	Vekseliai											
2.4	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai											
2.5	Trumpalaikiai terminuoti indėliai	45,63					-0,08					45,56
3	Iš viso	45,63					-0,08					45,56

* Nurodoma ir ilgalaikio finansinio turto, ir suteiktų paskolų einamųjų metų dalis.
** Amortizacijos suma apima skirtumą tarp finansinio turto įsigijimo savikainos ir amortizuotos savikainos pirminio finansinio turto pripažinimo metu, ir amortizacijos sumos pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį.

Klaipėdos miesto savivaldybė, Liepų g. 11, LT-91502 Klaipėda

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367557
D/L 2024-04-12 09:38:50

**BŪSIMOSIOS PAGRINDINĖS NUOMOS ĮMOKOS, NUMATOMOS GAUTI PAGAL
PASIRAŠYTAS VEIKLOS NUOMOS SUTARTIS PAGAL LAIKOTARPIUS**

Eil. Nr.	Laikotarpis	Gautinos pagrindinės nuomos įmokos paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną
1	2	3
1	Per vienerius metus	187,90
2	Nuo vienerių iki penkerių metų	389,72
3	Po penkerių metų	4,51
4	Iš viso	582,13

Patvirtinta

ID -2147367557

D/L 2024-04-12 09:38:50

Abejotinas gautinų pagrindinių nuomos įmokų sumas ir jų pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį sudaro:

Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje

Neapibrėžtieji nuomos mokesčiai, kurie buvo pripažinti pajamomis per ataskaitinį laikotarpį:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Išnuomoto veiklos nuoma turto balansinė vertė:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai, autorių ir kitos teisės		
1.3	Nematerialiosios vertybės		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas	9.170,75	7.818,92
2.1	Žemė	8.023,00	6.659,85
2.2	Pastatai	447,80	448,71
2.3	Infrastruktūros statiniai	580,15	591,90
2.4	Kiti statiniai	16,09	17,21
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės	103,71	101,26
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Kitos vertybės		
2.10	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.11	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiamėčiai sodiniai		
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	9.170,75	7.818,92

Bendra neapibrėžtųjų nuomos mokesčių suma, pripažinta ataskaitinio laikotarpio pajamomis:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Klaipėdos miesto savivaldybė, Liepų g. 11, LT-91502 Klaipėda

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Pagal panaudos sutartis perduoto turto balansinė vertė pagal turto grupes
paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai, autorių ir kitos teisės		
1.3	Nematerialiosios vertybės		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas	5.978,82	3.644,86
2.1	Žemė	8,08	0,00
2.2	Pastatai	3.764,84	2.385,92
2.3	Infrastruktūros statiniai	430,03	281,46
2.4	Kiti statiniai	63,29	0,00
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės	1.309,62	977,47
2.6	Mašinos ir įrenginiai	29,74	0,00
2.7	Transporto priemonės	363,17	
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Kitos vertybės		
2.10	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	10,05	0,00
2.11	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.1	Medynai		
3.1	Parkų ir skverų želdiniai		
3.1	Daugiamečiai sodiniai		
3.1	Pasėliai		
3.1	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	5.978,82	3.644,86

Klaipėdos miesto savivaldybė,Liepų g. 11, LT-91502 Klaipėda
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
-2147367557
2024-04-12 09:38:50

INFORMACIJA APIE BIOLOGINIO TURTO VERTĖS PASIKEITIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Gyvūnai	Medynai	Parkų ir skverų želdiniai	Daugiamečiai sodiniai	Pasėliai	Kitas biologinis turtas	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje			3.656,21					3.656,21
2	Biologinio turto vertės padidėjimas per ataskaitinį laikotarpį dėl:			331,89					331,89
2.1	Prieauglio ar prieaugio								
2.2	Išsigijimo								
2.3	Gavimo nemokamai								
2.4	Pergrupavimo			331,89					331,89
2.5	Nuvertėjimo sumos atkūrimo								
2.6	Tikrosios vertės pokyčio								
3	Biologinio turto vertės sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį dėl:								
3.1	Pardavimo								
3.2	Perdavimo								
3.3	Nurašymo								
3.4	Pergrupavimo								
3.5	Nuvertėjimo								
3.6	Tikrosios vertės pokyčio								
4	Kiti pokyčiai*								
5	Kiti konsolidavimo pokyčiai								
6	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)			3.988,09					3.988,09

Pastaba. Formos 4 punkte nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.

Klaipėdos miesto savivaldybė, Liepų g. 11, LT-91502 Klaipėda

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367557
D/L 2024-04-12 09:38:50

Biologinio turto (želdinių) įsigijimo ir priežiūros išlaidos per ataskaitinį laikotarpį:

Želdinių įsigijimo ir sodinimo išlaidos kitose teritorijose, negu parkai ir skverai, pripažintos viešojo sektoriaus subjekto sąnaudomis per ataskaitinį laikotarpį:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
120,00	122,70

Patvirtinta

ID -2147367557

D/L 2024-04-12 09:38:50

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖ PAGAL GRUPES

Eil. Nr.	Atsargų grupės	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	2,83	3,35
2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriųs	2.150,58	1.961,12
3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		
4	Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti	37,01	34,90
5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	81,88	85,92
6	Iš viso	2.272,30	2.085,29

Patvirtinta
ID -2147367557
D/L 2024-04-12 09:38:50

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	477,00	428,78
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	78,08	134,11
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti	-19,29	-19,27
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai	0,00	0,00
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams	10,00	9,99
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai	112,35	33,88
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti	2,71	2,71
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	293,16	267,36
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas	-0,94	-0,92
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	476,07	427,86

Klaipėdos miesto savivaldybė, Liepų g. 11, LT-91502 Klaipėda

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

ID
D/L

Patvirtinta
-2147367557
2024-04-12 09:38:50

IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI VSS PAVEDIMAMS VYKDYTI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti	-19,29	-19,27
1.1	Išankstiniai apmokėjimai VSS pavedimams vykdyti iš valstybės biudžeto	3,64	3,64
1.2	Išankstiniai apmokėjimai VSS pavedimams vykdyti iš savivaldybės biudžeto	-25,00	-25,00
1.3	Išankstiniai apmokėjimai VSS pavedimams vykdyti iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	2,06	2,09
1.4	Išankstiniai apmokėjimai VSS pavedimams vykdyti iš kitų finansavimo šaltinių		

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+.1.3+1.4+1.5+1.6)	44.918,80	38.522,86		22.794,68	15.614,49	
1.1	Gautinos finansavimo sumos	251,50	33,50		280,16	23,82	
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	4.533,68	4.456,03		3.472,35	3.343,57	
1.2.1	Gautini mokesčiai	4.512,78	4.435,13		3.455,57	3.326,79	
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos	20,90	20,90		16,78	16,78	
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	6.521,17	2.676,33		7.323,84	2.638,64	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	2.388,29	0,78		3.192,03	0,00	
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes	0,00	0,00		0,00		
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	4.106,89	2.675,56		4.105,82	2.638,64	
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą	25,99			25,99		
1.3.5	Kitos	0,00			0,00		
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos	239,38			207,38		
1.5	Sukauptos gautinos sumos	32.345,22	31.219,49		10.484,52	9.401,64	
1.5.1	Iš biudžeto	9.099,22	9.070,96		7.951,53	7.923,26	
1.5.2	Kitos	23.245,99	22.148,53		2.533,00	1.478,38	
1.6	Kitos gautinos sumos	1.027,86	137,51		1.026,42	206,82	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-2.757,34			-1.827,00		
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	42.161,46	38.522,86		20.967,68	15.614,49	

Klaipėdos miesto savivaldybė, Liepų g. 11, LT-91502 Klaipėda

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367557
D/L 2024-04-12 09:38:50

PO VIENŲ METŲ GAUTINOS SUMOS PAGAL GRĄŽINIMO LAIKOTARPIUS IR JŲ EINAMŲJŲ METŲ DALIS

Eil. Nr.	Grąžinimo terminas	Išsigijimo savikaina	Balansinė vertė
1	2	3	4
1	Suteiktų paskolų		
1.1	Per vienus metus*		
1.2	Nuo vieno iki penkerių metų		
1.3	Po penkerių metų		
2	Kitų ilgalaikių gautinų sumų	6,36	6,36
2.1	Per vienus metus*	2,46	2,46
2.2	Nuo vieno iki penkerių metų	3,90	3,90
2.3	Po penkerių metų		
3	Iš viso	6,36	6,36

* Nurodoma einamųjų metų dalis.

Patvirtinta
ID -2147367557
D/L 2024-04-12 09:38:50

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį								Kiti konsolidavimo pokyčiai	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos)	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Iš valstybės biudžeto	128.375,81	172.879,91	1.680,18	-1.508,53	-65,04	-148.806,10	-9.285,54	-1.993,02	-7,00	-39,46	141.231,21
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	127.672,82	15.277,21	4.132,96	-280,10	-65,04	-4.807,74	-744,89	-267,17		-39,46	140.878,59
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	702,99	157.602,70	-2.452,78	-1.228,43		-143.998,36	-8.540,64	-1.725,85	-7,00	0,00	352,62
2	Iš savivaldybės biudžeto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00			0,00
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	141.883,99	15.911,51	134,90	0,00		-5.728,95	-4.485,16	-3.216,31		-4,40	144.495,58
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	139.109,94	5.082,93	6.460,92	0,00		-3.637,13	-4.342,44	-90,62		-4,40	142.579,20
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	2.774,05	10.828,59	-6.326,02	0,00		-2.091,82	-142,73	-3.125,69			1.916,38
4	Iš kitų šaltinių	38.011,81	5.611,52	369,22	-273,87		-2.972,22	-72,27	-14,04		-0,99	40.659,16
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	36.773,66	3.919,55	351,96	0,00		-1.765,18	-72,27			-0,99	39.206,73
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	1.238,15	1.691,96	17,26	-273,87		-1.207,04		-14,04		0,00	1.452,43
5	Iš viso finansavimo sumų	308.271,61	194.402,94	2.184,30	-1.782,40	-65,04	-157.507,27	-13.842,97	-5.223,37	-7,00	-44,85	326.385,96

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

Klaipėdos miesto savivaldybė, Liepų g. 11, LT-91502 Klaipėda

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367557
D/L 2024-04-12
09:38:50

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Išeinantys subjektai
1	Iš valstybės biudžeto	-39,46
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	-39,46
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto	0,00
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	0,00
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	-4,40
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	-4,40
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	
4	Iš kitų šaltinių	-0,99
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	-0,99
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00
5	Iš viso finansavimo sumų	-44,85

Patvirtinta
-2147367557
ID
D/L 2024-04-12 09:38:50

P12 Gauta parama INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ GAUTĄ FINANSINĘ IR NEFINANSINĘ PARAMĄ

Eil. Nr.*	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas	Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda**	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys	X	259,57	97,32	29,04		385,93
2	Užsienio valstybių juridiniai asmenys	X		2,65			2,65
3	Fiziniai asmenys*	X	217,50	23,78			241,28
4	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	285,11	X	X	X	285,11
5	Anonimiškai	X	6,57	0,27			6,84
6	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto	X					
7	Iš viso	X	768,74	124,02	29,04		921,80

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
* Fizinį asmenų duomenys neatskleidžiami.
** Jei panauda gautas:
- nekilnojamasis turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos
kaina toje teritorijoje;
- kitas ilgalaikis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina,
o jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, – panaudos davėjo nurodyta
matinė to turto nusidėvėjimo suma;
- ūkinis inventorių, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina.
*** Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus
apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 8
priedo lentelės 4 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Klaipėdos miesto savivaldybė, Liepų g. 11, LT-91502 Klaipėda

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367557
D/L 2024-04-12 09:38:50

P12 Paramos panaudojimas

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį						Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Gauta*	Pergrupuota į kitą paramos rūšį	Sunaudota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams	Kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Pinigais	1.148,18	768,74	-12,06	-674,37			-0,99	1.229,50
2	Turtu, išskyrus pinigus	42,77	124,02	-13,86	-123,62	0,00			29,30
3	Paslaugomis		29,04		-29,04				
4	Turto panauda	0,00							0,00
5	Iš viso	1.190,94	921,80	-25,93	-827,03	0,00		-0,99	1.258,80

* Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 7 priedo lentelės 8 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

P13 Finansiniai įsipareigojimai

ĮSIPAREIGOJIMŲ, APSKAITOJE UŽREGISTRUOTŲ AMORTIZUOTA SAVIKAINA, POKYTIS PER ATASKAITINĮ PERIODĄ

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį				Per ataskaitinį laikotarpį		kiti konsolidavimo pokyčiai	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			prisiimti įsipareigojimai (įsigijimo savikaina)	finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	amortizacijos suma*	valiutos kurso pokyčio įtaka	įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūlanos, išpirkti vertybiniai popieriai)	nurašyti įsipareigojimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai	8.211,78	4.723,21	-4.433,69			-51,80			8.449,50
1.1	Išleistos obligacijos									
1.2	Išleisti išdo vekseliai									
1.3	Gautos paskolos	8.211,78	4.723,21	-4.433,69			-51,80			8.449,50
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai									
1.5	Kiti įsipareigojimai									
2	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	3.721,11		4.433,69			-3.724,39			4.430,41
2.1	Išleistos obligacijos									
2.2	Išleisti išdo vekseliai									
2.3	Gautos paskolos	3.721,11		4.433,69			-3.724,39			4.430,41
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai									
2.5	Kiti įsipareigojimai									
3	Kiti įsipareigojimai	1.926,34	26,39					-1.673,68		279,05
3.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	1.925,29	26,39					-1.672,63		279,05
3.2	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	1,05						-1,05		
4	Iš viso	13.859,23	4.749,61	0,00			-3.776,19	-1.673,68		13.158,97

* Amortizacijos suma apima finansinio turto įsigijimo savikainos ir amortizuotos savikainos pirminio finansinio turto pripažinimo metu skirtumą ir amortizacijos sumos pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį.

Klaipėdos miesto savivaldybė, Liepų g. 11, LT-91502 Klaipėda

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367557
D/L 2024-04-12 09:38:50

GAUTOS PASKOLOS IR IŠLEISTI NE NUOSAVYBĖS VERTYBINIAI POPIERIAI PAGAL GRAŽINIMO IR IŠPIRKIMO
LAIKOTARPIUS PASKUTINĘ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO DIENĄ

Eil. Nr.	Išpirkimo arba grąžinimo terminas	Nominalioji finansinių įsipareigojimų vertė	Balansinė finansinių įsipareigojimų vertė
1	2	3	4
1	Vieni metai	4.430,41	4.430,41
2	Nuo vieno iki dviejų metų	2.900,94	2.900,94
3	Nuo dviejų iki trejų metų	1.138,23	1.138,23
4	Nuo trejų iki ketverių metų	2.850,72	2.850,72
5	Nuo ketverių iki penkerių metų	6,40	6,40
6	Ilgesnis kaip penkeri metai	1.553,21	1.553,21
7	Iš viso	12.879,91	12.879,91

Klaipėdos miesto savivaldybė, Liepų g. 11, LT-91502 Klaipėda

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID -2147367557

D/L 2024-04-12 09:38:50

INFORMACIJA APIE PASKOLŲ ĮVYKDYMO TERMINUS IR PALŪKANŲ NORMAS

Eil. Nr.	Paskolos grąžinimo terminas	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Beprocentinės paskolos	Paskolos su fiksuota palūkanų norma	Paskolos su kintama palūkanų norma
1	2	3	4	5
1	Per vienus metus		6	4.424
1.1	Trumpalaikės paskolos			
1.2	Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis		6	4.424
2	Nuo vieno iki penkerių metų		26	6.871
3	Po penkerių metų		1.553	
4	Iš viso paskolų (1+2+3)		1.585	11.295

Klaipėdos miesto savivaldybė, Liepų g. 11, LT-91502 Klaipėda

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367557
D/L 2024-04-12 09:38:50

**BŪSIMOSIOS PAGRINDINĖS NUOMOS ĮMOKOS, KURIAS NUMATOMA SUMOKĖTI
PAGAL PASIRAŠYTAS VEIKLOS NUOMOS SUTARTIS, PAGAL LAIKOTARPIUS**

Eil. Nr.	Laikotarpis	Mokėtinos pagrindinės nuomos įmokos paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną
1	2	3
1	Per vienerius metus	237,67
2	Nuo vienerių iki penkerių metų	633,70
3	Po penkerių metų	927,50
4	Iš viso	1.798,86

Patvirtinta
ID -2147367557
D/L 2024-04-12 09:38:50

Finansinė nuoma

Turto, naudojamo pagal finansinę nuomą (lizingą), balansinė vertė:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai, autorių ir kitos teisės		
1.3	Nematerialiosios vertybės		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Žemė		
2.2	Pastatai		
2.3	Infrastruktūros statiniai		
2.4	Kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Kitos vertybės		
2.10	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.11	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiamečiai sodiniai		
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso		

Finansinės būklės ataskaitoje parodytos neapibrėžtųjų nuomos mokesčių sumos:

Eil. Nr.	Nustatymo pagrindas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
	Nuomos mokesčio dalis nustatoma pagal kitus veiksnius	12,24	12,24
	Iš viso	12,24	12,24

Ateityje mokėtinos pagrindinių nuomos įmokų sumos pagal sudarytas sublizingo sutartis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

Veiklos nuoma

Pagal pasirašytas subnuomos sutartis ateityje mokėtinos pagrindinės nuomos įmokos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus (suma)		4,07
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		4,07

Nuomos įmokų pripažintų laikotarpio sąnaudomis ir subnuomos įmokų pripažintų laikotarpio pajamomis sumos:

Klaipėdos miesto savivaldybė, Liepų g. 11, LT-91502 Klaipėda

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Pagrindinės nuomos įmokos (sąnaudos)	-259,41	-371,29
2	Neapibrėžtieji nuomos mokesčiai (sąnaudos)	-14,18	-8,21
3	Gautos įmokos pagal subnuomos sutartis (suma) (pajamos)		2,31

Panauda

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė, nurodyta sutartyje pagal turto grupės paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas	2,96	3,83
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos	2,96	3,83
1.2	Patentai, autorių ir kitos teisės		
1.3	Nematerialiosios vertybės		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas	135.732,41	123.966,32
2.1	Žemė	134.663,15	122.867,43
2.2	Pastatai	491,68	495,19
2.3	Infrastruktūros statiniai		
2.4	Kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai	154,21	162,39
2.7	Transporto priemonės	0,00	49,72
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Kitos vertybės		
2.10	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	423,36	391,60
2.11	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiamečiai sodiniai		
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos	300,74	322,29
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	300,74	322,29
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	136.036,11	124.292,44

Klaipėdos miesto savivaldybė,Liepų g. 11, LT-91502 Klaipėda
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367557
D/L 2024-04-12 09:38:50

P15 Atidėjiniai

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Panaudota atidėjinių suma	Panaikinta atidėjinių suma	Kiti konsolidavimo pokyčiai	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Kompensacijos darbuotojams	484,08	150,68	-17,02	-72,60	-64,20		480,94
2	Žalos atlyginimas	94,90	228,34		-0,19	-102,94		220,11
3	Aplinkos tvarkymas							
4	Turto likvidavimas							
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas							
6	Garantijų įsipareigojimai							
7	Baudos							
8	Kompensacijų už valstybės išperkamą nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui							
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti							
10	Santaupoms atkurti							
11	Kita*	4.153,11	554,13			-4.144,89		562,35
12	Iš viso atidėjinių	4.732,09	933,14	-17,02	-72,79	-4.312,03		1.263,39

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Klaipėdos miesto savivaldybė, Liepų g. 11, LT-91502 Klaipėda

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367557
D/L 2024-04-12 09:38:50

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PANAUDOJIMO LAIKĄ

Eil. Nr.	Atidėjinių panaudojimo laikas	Išsigijimo savikaina (nediskontuota)	Diskontuota vertė
1	2	3	4
1	Per vienus metus	906,56	906,56
1.1	Trumpalaikiai atidėjiniai	906,56	906,56
1.2	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis		
2	Nuo vieno iki penkerių metų	356,84	356,84
3	Po penkerių metų		
4	Atidėjinių suma, iš viso	1.263,39	1.263,39

Patvirtinta
ID -2147367557
D/L 2024-04-12 09:38:50

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos	15,72	9,22		0,92	0,00	
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	352,76	269,52		317,00	238,47	
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	4.446,44	4,87		5.017,32	27,50	
4	Sukauptos mokėtinės sumos	36.725,21	24.371,31		11.180,30	677,69	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos	0,00	0,00		0,00	0,00	
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	12.840,37	762,82		10.802,52	518,21	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos	74,68			143,97		
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos	23.810,17	23.608,49		233,81	159,48	
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	1.570,08	165,39		1.478,75	148,95	
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai	51,48	51,48		36,14	36,14	
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	742,39	3,13		736,45	3,69	
5.3	Kitos mokėtinės sumos	776,20	110,77		706,17	109,12	
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5+5.1+5.2+5.3)	43.110,22	24.820,30		17.994,29	1.092,60	

Klaipėdos miesto savivaldybė, Liepų g. 11, LT-91502 Klaipėda

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367557
D/L 2024-04-12 09:38:50

P19 Mokesčių pajamos

MOKESČIŲ SUMOS PAGAL ATSKIRĄ MOKESTĮ GRYNAJA VERTE

Eil. Nr.	Mokesčių pajamos	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Pajamų ir pelno mokesčių iš viso	165.035,82	139.518,55
1.1	Gyventojų pajamų mokestis	165.035,82	139.518,55
1.2	Pelno mokestis		
1.3	Socialinis mokestis		
2	Turto mokesčių iš viso	11.877,91	11.106,93
2.1	Žemės mokestis	730,53	577,44
2.2	Paveldimo turto mokestis	164,38	151,41
2.3	Nekilnojamojo turto mokestis	10.982,99	10.378,09
3	Prekių ir paslaugų mokesčių iš viso		
3.1	Pridėtinės vertės mokestis		
3.2	Akcizai		
3.3	Atskaitymai nuo pajamų pagal Lietuvos Respublikos miškų įstatymą		
3.4	Cukraus sektoriaus mokesčiai		
3.5	Loterijų ir azartinių lošimų mokestis		
4	Tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčių iš viso		
4.1	Muitai ir kiti importo mokesčiai, išskyrus PVM ir akcizus		
4.2	Eksporto mokesčiai		
4.3	Kiti tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčiai		
5	Kitų mokesčių iš viso	1.063,43	903,99
5.1	Mokestis už valstybinius gamtos išteklius	124,97	149,13
5.2	Naftos ir dujų išteklių mokestis		
5.3	Mokestis už aplinkos teršimą	938,45	754,87
5.4	Mokestis už valstybės turto naudojimą patikėjimo teise		
5.5	Kiti mokesčiai		
6	Mokesčių pajamų iš viso	177.977,15	151.529,48

Klaipėdos miesto savivaldybė, Liepų g. 11, LT-91502 Klaipėda

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367557
D/L 2024-04-12 09:38:50

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	70.338,54	71.308,47
1.1	Pajamos iš rinkliavų	9.931,21	9.736,05
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	51.478,22	52.767,16
1.4	Kitos	8.929,12	8.805,27
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	1,07	0,00
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	70.339,62	71.308,47

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

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

Klaipėdos miesto savivaldybė, Liepų g. 11, LT-91502 Klaipėda

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367557
D/L 2024-04-12 09:38:50

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos	3.541,50	3.432,76
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	59,17	65,57
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas	808,60	1.450,36
1.3	Pajamos iš administracinių baudų	717,53	593,19
1.4	Nuomos pajamos	144,43	147,77
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**	186,78	133,39
1.6	Kitos	1.625,00	1.042,49
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos	0,00	-0,03
3	Kitos veiklos sąnaudos	-76,31	-36,51
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-0,40	-1,79
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo	-37,22	0,00
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos	-38,69	-34,71
4	Kitos veiklos rezultatas	3.465,19	3.396,23

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

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

Klaipėdos miesto savivaldybė, Liepų g. 11, LT-91502 Klaipėda

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367557
D/L 2024-04-12 09:38:50

P22 Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos pagal pobūdį

**INFORMACIJOS APIE KITAS PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDAS PAGAL POBŪDĮ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO LYGIO
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE**

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos	-7.579,08	-12.478,43
1.1	Mokesčiai Europos Sąjungai ir kitoms tarptautinėms organizacijoms		
1.2	Narystės mokesčiai	-49,42	-51,23
1.3	Stipendijos studentams	-41,10	-38,00
1.4	Premijos ir valstybinės stipendijos, piniginės dovanos ir laimėjimai (prizai)	-7,50	-7,89
1.5	Veiklos mokesčiai	-22,65	-28,97
1.6	Kitos	-7.458,41	-12.352,34

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Praėjęs ataskaitinis laikotarpis					
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos					Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos				
			Pareiginė alga	Priedai, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita		Pareiginė alga	Priedai, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai	29	-320,99	-7,47			-42,95	22	-160,28	-21,57			-139,92
2	Teisėjai												
3	Valstybės tarnautojai	387	-9.423,67	-2.249,44			-391,40	384	-8.277,32	-1.918,46			-406,03
3.1	einantys vadovaujamas pareigas	50,0	-1.672,06	-625,77			-104,64	50,0	-1.516,95	-490,43			-34,24
3.2	patarejai	49,0	-1.416,56	-389,38			-63,00	49,0	-1.308,13	-339,27			-154,14
3.3	specialistai	288,0	-6.335,06	-1.234,30			-223,76	285,0	-5.452,24	-1.088,76			-217,65
4	Kariai												
5	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	8.543	-155.531,16	-16.991,66		-37,70	-8.599,62	8.448	-136.930,83	-15.468,68		-25,75	-5.964,30
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	449,0	-15.460,85	-1.999,35		-12,46	-484,99	146,0	-5.311,92	-495,87		-0,19	-298,45
5.2	kiti darbuotojai	8.093,6	-140.070,31	-14.992,31		-25,24	-8.114,64	8.302,3	-131.618,91	-14.972,82		-25,56	-5.665,85
6	Kiti	552	-13.183,00	-91,33			-17,47	565	-11.960,58	-119,50			-19,83
7	Iš viso:	9.511	-178.458,83	-19.339,89		-37,70	-9.051,44	9.419	-157.329,01	-17.528,22		-25,75	-6.530,09
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-2.836,29	-296,90		-0,58	-180,16	X	-2.469,40	-269,18		-1,31	-107,76

Klaipėdos miesto savivaldybė, Liepų g. 11, LT-91502 Klaipėda

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367557
D/L 2024-04-12 09:38:50

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	817,12	1.331,09
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	0,07	0,40
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos	0,74	2,91
1.3	Palūkanų pajamos	354,61	-20,63
1.4	Dividendai	207,43	290,43
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*	254,26	1.057,99
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	0,00	0,00
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-1.109,22	-7.314,00
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	-0,63	-1,09
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-20,46	-9,93
2.3	Palūkanų sąnaudos	-452,74	-138,20
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*	-635,38	-7.164,78
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-292,10	-5.982,91

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Klaipėdos miesto savivaldybė, Liepų g. 11, LT-91502 Klaipėda

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367557
D/L 2024-04-12 09:38:50

P24 Finansinės rizikos valdymas

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS) EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	36.771,93	61.660,88
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	36.771,93	61.660,88

Patvirtinta
ID -2147367557
D/L 2024-04-12 09:38:50

P25 Neapibrėžtieji įsipareigojimai

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų grupės paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną, išskyrus tuos atvejus, kai tikimybė, kad reikės padengti neapibrėžtuosius įsipareigojimus, yra maža:

Eil. Nr.	Neapibrėžtųjų įsipareigojimų grupė	Neapibrėžtojo įsipareigojimo pobūdis	Suma, kuri gali būti reikalinga neapibrėžtajam įsipareigojimui padengti	Su neapibrėžtuosiu įsipareigojimu susijusių išlaidų tikimybė	Padengimo laiko neapibrėžtumo požymiai
1	2	3	4	5	6
	Kita		1.023,23	11-50 %	
	Iš viso	X	1.023,23	X	X

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Patvirtinta
ID -2147367557
D/L 2024-04-12 09:38:50

Neapibrėžtojo turto grupės paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną, išskyrus tuos atvejus, kai tikimybė gauti turtą yra maža:

Eil. Nr.	Neapibrėžtojo turto grupė	Neapibrėžtojo turto pobūdis	Neapibrėžtojo turto suma	Gautino turto gavimo laiko neapibrėžtumo požymiai	Turto gavimo tikimybė
1	2	3	4	5	6
	Gautinos sumos		49		
	Iš viso	X	48,72	X	X

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Klaipėdos miesto savivaldybė, Liepų g. 11, LT-91502 Klaipėda

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367557
D/L 2024-04-12 09:38:50

P26 Poataskaitiniai įvykiai

Svarbūs nekoreguojantieji poataskaitiniai ūkiniai įvykiai:

Eil. Nr.	Poataskaitinio ūkinio įvykio pobūdis	Poataskaitinio ūkinio įvykio poveikis (padidėjimas+)/sumažėjimas(-)			
		Turtui	Išsipareigojimams	Pajamoms	Sąnaudoms
1	2	3	4	3	4
		542,80	542,80	542,80	542,80
		2,55	2,55		
	Iš viso	545,35	545,35	542,80	542,80

Klaipėdos miesto savivaldybė, Liepų g. 11, LT-91502 Klaipėda

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367557
D/L 2024-04-12 09:38:50

KONTROLIUOJAMŲ AKCINIŲ IR UŽDARŲJŲ AKCINIŲ BENDROVIŲ
JUNGTINĖ FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA (BALANSAS)

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
A	Ilgalaikis turtas	296.494,85	276.883,83
I	Nematerialusis turtas	1.210,83	1.069,10
II	Materialusis turtas	292.887,54	273.418,25
III	Finansinis turtas	2.396,48	2.396,48
B	Biologinis turtas		
C	Kitas trumpalaikis turtas	36.435,27	34.803,03
I	Atsargos, išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys	4.229,99	4.129,02
II	Iš viešojo sektoriaus subjektų gautinos sumos		
III	Kitos per vienus metus gautinos sumos	18.475,63	19.519,53
IV	Kitas trumpalaikis turtas	411,57	255,26
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	13.318,09	10.899,23
	Iš viso turto:	332.930,12	311.686,86
D	Nuosavas kapitalas	162.003,07	148.899,59
I	Išstatinis kapitalas arba įmonės savininko (dalininkų) kapitalas	136.135,96	133.965,35
II	Turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas		
III	Perkainojimo rezervas (rezultatai)	613,38	672,12
IV	Rezervai	14.268,27	13.748,52
V	Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	10.985,46	513,59
V.1	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	10.985,46	513,59
V.2	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		
E	Dotacijos ir subsidijos	115.618,89	106.584,84
F	Įsipareigojimai viešojo sektoriaus subjektams	5.180,13	5.834,91
G	Kiti įsipareigojimai	50.128,03	50.367,52
I	Po vieno metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	20.892,75	16.231,31
II	Per vienus metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	29.235,28	34.136,21
	Iš viso nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų:	332.930,12	311.686,86

P30 Koncesijos ir valdžios ir privataus subjektų partnerystės sutartis

INFORMACIJA APIE KONCESIJOS IR VALDŽIOS IR PRIVATAUS SUBJEKTŲ PARTNERYSTĖS SUTARTIS VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS IR AUKŠTESNIOJO LYGIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Viešojo sektoriaus subjektas (sutarties šalys)	Viešojo ir privataus sektorių partnerystės sutarties rūšis	Turto, dėl kurio sudaryta viešojo ir privataus sektorių partnerystės sutartis, pavadinimas	Turto balansinė vertė		Su turto susijusių įsipareigojimų balansinė vertė	
				ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	praejusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	praejusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8
	188710823 Klaipėdos miesto savivaldybės administracija	Koncesija	Infrastruktūros statiniai	11.275			
	188710823 Klaipėdos miesto savivaldybės administracija	Koncesija	Negyvenamieji pastatai	12.628			
	188710823 Klaipėdos miesto savivaldybės administracija	Koncesija	Infrastruktūros statiniai	2.866			

Pastaba.
Viešojo ir privataus sektorių partnerystės sutarties rūšis gali būti koncesija arba valdžios ir privataus subjektų partnerystė.

Ar FBA balansuojasi?		
F00	Ataskaitinio laikotarpio pradiniai likučiai	0,00
F99	Ataskaitinio laikotarpio pabaigos likučiai	0,00
F02	Konsolidacijos metodo pasikeitimas (senas)	0,00
F03	Konsolidacijos metodo pasikeitimas (naujas)	0,00
F04	Konsolidacijos koeficiento pasikeitimas	0,00
F05	Pradinių likučių koregavimai	0,00
F70	Vidiniai jungimai	0,00
F80	Pataisymas dėl valiutos kurso perskaičiavimo	0,00
F90	Kiti judėjimai	0,00
F92	Mažumos dalies pasikeitimas	0,00
F98	Išeinantys subjektai	0,00

Apvalinimo finansinės eilutės reikšmė = 0

F00	Ataskaitinio laikotarpio pradiniai likučiai	0,00
F99	Ataskaitinio laikotarpio pabaigos likučiai	0,00

Kontrolės

Srautų kontrolė: pabaigos likutis = pradinis likutis + visi pokyčiai

0,00

Kontrolė FBA rezultatas už periodą = VRA rezultatas

0,00

Kontrolė: Pinigų srautų ataskaitos pokytis (rezultatas) = (Pinigų sąskaitų pabaigos likutis - Pinigų sąskaitų pradinis likutis)

0,00

Tarpinės finansinės eilutės naudojamos eliminavime = 0

Ataskaitinio laikotarpio pradiniai likučiai

ATD001 - Atidėjinių operacijų eliminavimas

0,00

FIA001 - Išankstinių apmokėjimų eliminavimas

0,00

FNL001 - Finansinės nuomos (lizingo) pagrindinės nuomos įmokų eliminavimas	0,00
FNL002 - Finansinės nuomos (lizingo) dabartinės nuomos įmokų eliminavimas	0,00
FNN001 - Ne nuosavybės vertybinių popierių operacijos eliminavimas	0,00
FPA001 - Paskolų eliminavimas	0,00
FSM001 - Finansavimo sumų operacijų eliminavimas	0,00
FSV001 - Finansinės ir investicinės veiklos eliminavimas	0,00
FTN001 - Paskolų ir vekselių nurašymas	0,00
FVP001 - Parduoti laikomo finansinio turto, išskyrus ne nuosavybės vertybinių popierių, operacijos eliminavimas	0,00
GMS001 - Trumpalaikių gautinų ir mokėtinų sumų eliminavimas	0,00
MOK001 - Mokesčių operacijų eliminavimas	0,00
PAR001 - Paramos operacijų eliminavimas	0,00
PER001 - Pervestinių pajamų eliminavimas	0,00
PER002 - Pervestinių mokesčių pajamų eliminavimas	0,00
PER003 - Pervestinių socialinių įmokų pajamų eliminavimas	0,00
PSE001 - Pajamų ir sąnaudų eliminavimas	0,00
PSR001 - Pinigų srautų eliminavimas	0,00
SOC002 - Socialinių draudimo sąnaudų atostogų rezerve eliminavimas	0,00

TAT001 - Perduotų atsargų eliminavimas	0,00
TBT001 - Perduoto biologinio turto eliminavimas	0,00
TMT001 - Perduoto ilgalaikio materialiojo turto eliminavimas	0,00
TNT001 - Perduoto nematerialiojo turto eliminavimas	0,00
TTU001 - Turto pardavimo operacijos eliminavimas	0,00
Ataskaitinio laikotarpio pabaigos likučiai	
ATD001 - Atidėjinių operacijų eliminavimas	0,00
FIA001 - Išankstinių apmokėjimų eliminavimas	0,00
FNL001 - Finansinės nuomos (lizingo) pagrindinės nuomos įmokų eliminavimas	0,00
FNL002 - Finansinės nuomos (lizingo) dabartinės nuomos įmokų eliminavimas	0,00
FNN001 - Ne nuosavybės vertybinių popierių operacijos eliminavimas	0,00
FPA001 - Paskolų eliminavimas	0,00
FSM001 - Finansavimo sumų operacijų eliminavimas	0,00
FSV001 - Finansinės ir investicinės veiklos eliminavimas	0,00
FTN001 - Paskolų ir vekselių nurašymas	0,00
FVP001 - Parduoti laikomo finansinio turto, išskyrus ne nuosavybės vertybinių popierių, operacijos eliminavimas	0,00
GMS001 - Trumpalaikių gautinų ir mokėtinų sumų eliminavimas	0,00

MOK001 - Mokesčių operacijų eliminavimas	0,00
PAR001 - Paramos operacijų eliminavimas	0,00
PER001 - Pervestinių pajamų eliminavimas	0,00
PER002 - Pervestinių mokesčių pajamų eliminavimas	0,00
PER003 - Pervestinių socialinių įmokų pajamų eliminavimas	0,00
PSE001 - Pajamų ir sąnaudų eliminavimas	0,00
PSR001 - Pinigų srautų eliminavimas	0,00
SOC002 - Socialinių draudimo sąnaudų atostogų rezerve eliminavimas	0,00
TAT001 - Perduotų atsargų eliminavimas	0,00
TBT001 - Perduoto biologinio turto eliminavimas	0,00
TMT001 - Perduoto ilgalaikio materialiojo turto eliminavimas	0,00
TNT001 - Perduoto nematerialiojo turto eliminavimas	0,00
TTU001 - Turto pardavimo operacijos eliminavimas	0,00

Duomenų įvesties periodas - 2023.12
Sritis - M06 103
Konsolidavimo valiuta - EUR-T
Sąskaita - -
Subjektas - -

	Kontrolės aprašymas	1-oji kontrolės dalis	2-oji kontrolės dalis	Kontrolė - skirtumas
FAR-000	Reikšmės FBA eilutėse „Iš viso turtas“ ir „Iš viso finansavimo sumų“ įsipareigojimų, grynojo turto ir mažumos dalies“ turi sutapti.	888 368	888 368	0
FAR-001	VRA pateikta pagrindinės veiklos ir Kitos veiklos pajamų ir sąnaudų ataskaitoje pateiktos bendros nusidėvėjimo ir amortizacijos sumos per ataskaitinį laikotarpį nesutampa su aiškinamojo rašto lentelių „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ ir „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ bendra per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota nusidėvėjimo ir amortizacijos suma.	-14 921	-14 921	0
FAR-002	Jei aiškinamojo rašto lentelės „Parduoti laikomo finansinio turto pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“ eilučių „1.1. Nuosavybės vertybiniai popieriai“ ir „2.1. Nuosavybės vertybiniai popieriai“ ir aiškinamojo rašto lentelės „Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą“ eilutės „1.2. Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus“ balansinė vertė lygi 0, tai aiškinamojo rašto lentelės „Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos“ 1.4 eil. „Dividendai“ suma turi būti lygi 0.	238 545	207	
FAR-003	Dividendai jau parodyti vienoje iš aiškinamojo rašto lentelių: „Kitos pajamos“ - „Pajamos iš dividendų“ arba „Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos“ - „Dividendai“. Kitoje lentelėje dividendų suma turi būti lygi 0.		207	
FAR-004	Aiškinamojo rašto lentelėje „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ iš viso parduotų atsargų vertė lygi/nelygi 0 (išskyrus 9 st.). Todėl aiškinamojo rašto lentelėje „Kitos pajamos“ pagrindinės ir kitos veiklos pajamos iš atsargų pardavimo per ataskaitinį laikotarpį turi būti atitinkamai lygios/nelygios 0.	-61	59	

FAR-005	Aiškinamojo rašto lentelėje „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ pardavimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje lygi 0 ir/arba aiškinamojo rašto lentelėje „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ ir/arba aiškinamojo rašto lentelėje „Biologinio turtovertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ pardavimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje lygi 0, todėl aiškinamojo rašto lentelėje „Kitos pajamos“ suma „Kitos veiklos pajamos. Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas“ per ataskaitinį laikotarpį turi būti lygus 0	-164	809	
FAR-006	Jei aiškinamojo rašto lentelėje „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį yra lygus 0, tai tos pačios lentelės per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas taip pat turi būti lygus 0.	-14 171		
FAR-007	Jei aiškinamojo rašto lentelės „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį yra lygi 0, tai Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma, Sukaupta perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma bei Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma turi būti lygi 0.	-9 229	3 235	
FAR-008	Jei aiškinamojo rašto lentelės „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį yra lygi 0, tai Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma ir/arba Sukaupta perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma turi būti lygi 0.	-79	79	
FAR-009	Aiškinamojo rašto lentelės „Finansinių įsipareigojimų pokytis per ataskaitinį laikotarpį“ eilučių „1.1. Išleistos obligacijos“, „1.2. Išleisti išdo vekseliai“, „1.3. Gautos paskolos“, „2.1. Išleistos obligacijos“, „2.2. Išleisti išdo vekseliai“ ir „2.3. Gautos paskolos“ balansinių verčių suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nesutampa su aiškinamojo rašto lentelės „Gautos paskolos ir išleisti ne nuosavybės vertybiniai popieriai pagal grąžinimo ir išpirkimo laikotarpius ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną“ balansine finansinių įsipareigojimų verte iš viso.	12 880	12 880	0
FAR-010	Bendra atidėjinių suma aiškinamojo rašto lentelėje „Atidėjiniai pagal jų paskirtį“ ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nesutampa su FBA pateikta Ilgalaikių atidėjinių ir Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalies bei trumpalaikių atidėjinių suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.	1 263	1 263	0
FAR-012	VRA „Grynasis perviršis ar deficitas“ per ataskaitinį laikotarpį nesutampa su GTPA pateikta „Grynoju perviršio ar deficito“ suma susidedančia iš eilučių „Nuosavybės metodo įtaka“, „Sukauptas perviršis ar deficitas“ ir „Mažumos dalis“ sumos ataskaitinių metų paskutinę dieną.	35 662	35 662	0

FAR-013	VRA „Grynojo perviršio ar deficito suma tenkanti kontroliuojančiajam subjektui“ ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nesutampa su GTPA stulpelių „Nuosavybės metodo įtaka“ ir „Sukauptas perviršis ar deficitas“ suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.	35 663	35 663	0
FAR-014	VRA „Grynasis perviršis ar deficitas tenkanti mažumos daliai“ per ataskaitinį laikotarpį nesutampa su GTPA pateiktu „Grynuoju perviršiu ar deficitu“ ataskaitinių metų paskutinę dieną.	-1	-1	0
FAR-020	FBA „Dalininkų kapitalas“ ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nėra lygus 0 ir/arba GTPA „Dalininkų kapitalas“ ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nėra lygus 0. Išimtis: dalininkų kapitalas gali būti nelygus nuliui, kai kontroliuojantis subjektas yra kitoje subjektų grupėje.	0	0	0
FAR-028	Pinigų ir pinigų ekvivalentų įsigijimo savikainos pabaigos ir pradžios likučių skirtumas nesutampa su PSA pateiktu pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimu (sumažėjimu)	-2 522	-2 522	0
FAR-029	13 VSAFAS 1 priede pateikta „Apskaičiuotų nuvertėjimo nuostolių suma per ataskaitinį laikotarpį“ iš viso nesutampa su „Nematerialiojo turto pastabų duomenų įvedimo formoje 3“ esančioje lentelėje pateikta „Pripažintų nuvertėjimo nuostolių“ suma iš viso per ataskaitinį laikotarpį.			
FAR-030	13 VSAFAS 1 priede pateikta „Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį“ iš viso nesutampa su „Nematerialiojo turto pastabų duomenų įvedimo formoje 3“ esančioje lentelėje pateikta „Panaikintų ar sumažintų turto nuvertėjimo nuostolių“ suma iš viso per ataskaitinį laikotarpį.	0	0	0
FAR-031	12 VSAFAS 1 priede pateikta „Apskaičiuotų nuvertėjimo nuostolių suma per ataskaitinį laikotarpį“ iš viso nesutampa su „Ilgalaikio materialiojo turto pastabų duomenų įvedimo formoje 4“ esančioje lentelėje pateikta „Pripažintų nuvertėjimo nuostolių“ suma iš viso per ataskaitinį laikotarpį.	-635	-635	0
FAR-032	12 VSAFAS 1 priede pateikta „Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį“ iš viso nesutampa su „Ilgalaikio materialiojo turto pastabų duomenų įvedimo formoje 4“ esančioje lentelėje pateikta „Panaikintų ar sumažintų turto nuvertėjimo nuostolių“ suma iš viso per ataskaitinį laikotarpį.			
FAR-034	VRA, 2 priede pateikta nuomos sąnaudų suma per ataskaitinį laikotarpį nesutampa su „Įsipareigojimų, atsirandančių iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kito turto perdavimo sutarčių pastabų duomenų įvedimo formoje 1“ esančioje lentelėje pateikta Pagrindinių nuomos įmokų ir Neapibrėžtųjų nuomos mokesčių suma ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną.	-274	-274	0
FAR-036	GTPA eilutės „Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas“ (nuosavybės metodo įtaka) ataskaitinio laikotarpio suma nesutampa su VRA eilutėje „Nuosavybės metodo įtaka“ ir esminių klaidų taisymo įtakos nuosavybės metodui pateikta suma.	9 360	9 360	0

FAR-037	GTPA eilutės „Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas“ (sukauptas perviršis ar deficitas) ataskaitinio laikotarpio suma nesutampa su VRA eilutėje „Grynasis perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką“ pateikta suma per ataskaitinį laikotarpį (įvertinus esminių klaidų taisymo įtaką nuosavybės metodui).“	26 302	26 302	0
FAR-052	Bendra atidėjinių suma aiškinamojo rašto lentelėje „Atidėjiniai pagal jų paskirtį“ ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nesutampa su FBA pateikta Ilgalaikių atidėjinių ir Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalies bei trumpalaikių atidėjinių suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Prijungiamame VSS).			
FAR-091	Ilgalaikio materialiojo turto pastabose (4) nurodytų vertybių, kurių tikroji vertė buvo nustatyta remiantis draudžiamąja verte, ir vertybių, apskaitoje užregistruotų simboline vieno lito verte, balansinių verčių suma turi būti mažesnė arba lygi materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį lentelėje nurodytai vertybių likutinei vertei ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.		16 395	0
FAR-129	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų suma turi sutapti su išskirstymu pagal laikotarpius.			
FAR-143	Aiškinamojo rašto lentelės „Mineraliniai ištekliai“ eilutės „1. Finansinės būklės ataskaitoje rodomi mineraliniai ištekliai:“ dabartinė viso kiekio vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną nesutampa su aiškinamojo rašto lentelės "Mineralinių išteklių, įvertintų mokesčių už gamtos išteklius pajamų dabartine verte, vertės pasikeitimas			
FAS-001	Nematerialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0		0
FAS-002	Prestižo įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.			
FAS-003	Sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti neigiama arba lygi nuliui.	0		0
FAS-004	Sukaupta prestižo amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti neigiama arba lygi nuliui.			
FAS-005	Nematerialiojo turto nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti neigiama arba lygi nuliui.			
FAS-006	Prestižo nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti neigiama arba lygi nuliui.			
FAS-007	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0		0
FAS-008	Prestižo likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.			

FAS-009	Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0	0
FAS-010	Sukaupta ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti neigiama arba lygi nuliui.	0	0
FAS-011	Ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti neigiama arba lygi nuliui.	0	0
FAS-013	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0	0
FAS-014	Išankstinių mokėjimų už ilgalaikį finansinį turtą suma paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiama arba lygi nuliui.		
FAS-016	Parduoti laikomo finansinio turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0	0
FAS-017	Iki išpirkimo termino laikomo finansinio turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0	0
FAS-025	Grynoji investicijos į nuomojamą turtą (pagrindinių nuomos įmokų) vertė pagal finansinės nuomos sutartis paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiama arba lygi nuliui.		
FAS-026	Dabartinė gautinų pagrindinių nuomos įmokų vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiama arba lygi nuliui.		
FAS-027	Biologinio turto likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiamas arba lygus nuliui..	0	0
FAS-032	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0	0
FAS-034	Per vienerius metus gautinų sumų iš viso balansinė vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0	0
FAS-036	Pinigų iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) iš viso likutis paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0	0

FAS-037	Pinigų iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą), kurie yra biudžeto asignavimai, likutis paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0	0
FAS-039	Pinigų iš savivaldybės biudžeto iš viso likutis paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiamas arba lygus nuliui.	0	0
FAS-040	Pinigų iš savivaldybės biudžeto, kurie yra biudžeto asignavimai, likutis paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiamas arba lygus nuliui.	0	0
FAS-042	Pinigų ir pinigų ekvivalentų iš kitų šaltinių iš viso likutis turi būti teigiamas arba lygus nuliui.	0	0
FAS-043	Pinigų ir pinigų ekvivalentų iš kitų šaltinių, kurie yra biudžeto asignavimai, likutis paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiamas arba lygus nuliui.		
FAS-047	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiamas arba lygus nuliui.	0	0
FAS-048	Finansinių įsipareigojimų, apskaitomų amortizuota savikaina balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0	0
FAS-049	Dabartinė finansinės nuomos įsipareigojimų vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiama arba lygi nuliui.		
FAS-050	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0	0
FAS-051	Mokesčio pajamų bendrąja verte per ataskaitinį laikotarpį suma turi būti teigiama arba lygi nuliui. Išimtis: per ataskaitinį laikotarpį debete užregistruota daugiau pajamų nei kredite.	0	0
FAS-052	Iš viso mokesčio pajamų grynąja verte per ataskaitinį laikotarpį suma turi būti teigiama arba lygi nuliui. Išimtis: per ataskaitinį laikotarpį debete užregistruota daugiau pajamų nei kredite.	0	0
FAS-053	Socialinių įmokų pajamų bendrąja verte per ataskaitinį laikotarpį suma turi būti teigiama arba lygi nuliui. Išimtis: per ataskaitinį laikotarpį debete užregistruota daugiau pajamų nei kredite.		
FAS-054	Socialinių įmokų pajamų grynąja verte per ataskaitinį laikotarpį suma turi būti teigiama arba lygi nuliui. Išimtis: per ataskaitinį laikotarpį debete užregistruota daugiau pajamų nei kredite.		
FAS-058	Finansinės ir investicinės veiklos pajamų per ataskaitinį laikotarpį suma turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0	0
FAS-059	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų per ataskaitinį laikotarpį suma turi būti neigiama arba lygi nuliui.	0	0

FAS-067	Pagrindinės veiklos sąnaudų per ataskaitinį laikotarpį suma turi būti neigiama arba lygi nuliui. Išimtis, ataskaitinį laikotarpį buvo užregistruotas praėjusio laikotarpio sąnaudų sumažinimas.	0	0
FAS-068	Pagrindinės veiklos kitų pajamų per ataskaitinį laikotarpį suma turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0	0
FAS-121	Mineralinių išteklių, įvertintų mokesčių už gamtos išteklius pajamų dabartine verte, likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiamas arba lygus nuliui.		0

Klaipėdos miesto savivaldybė
(įstaigos pavadinimas)

2024-03-28
(data)

PATVIRTINTA
Klaipėdos miesto savivaldybės
administracijos direktoriaus
2010 m. balandžio 21 d.
įsakymu Nr. AD1-681

BUHALTERINĖ PAŽYMA Nr. 23/RK
Koreguojantiems, baigiamiesiems ir papildomiesiems įrašams

Įrašo registravimo vieta ir Nr.	Trumpas operacijos turinys	Sąskaitų korespondencija		Suma (Eur)
		debituojamos sąskaitos Nr.	kredituojamos sąskaitos Nr.	
1	2	3	4	5
M06	Registruojama 2023 metų Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinio reikšmingų klaidų suma (0,1 proc. konsoliduotojo turto - 888.367,695,67 Eur)			888.367,70

Pažymą parengė
Finansų skyriaus vyriausioji specialistė Vaiva Kupčiūnaitė

Duomenų įvesties periodas - 2023.12

Subjektas	Rankinio įrašo numeris	Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė	Įrašo valiuta	Ilgasis aprašas	Ypač ilgas aprašas	Įrašo būsena*	Įrašo versijų skaičius	Audito ID	Sąskaita	Srautas	Analizė	Partneris	Pavaldi institucija	Suma
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
142133780	40	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	KKT ir Suaugusiųjų gimnazijos nesuderintos pajamos/sąnaudos		1	1	CTR-101	TS1002	F99				0,00
142133780	40	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	KKT ir Suaugusiųjų gimnazijos nesuderintos pajamos/sąnaudos		1	1	CTR-101	TS10021	F99				0,00
142133780	40	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	KKT ir Suaugusiųjų gimnazijos nesuderintos pajamos/sąnaudos		1	1	CTR-101	TS100216	F99				0,00
142133780	40	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	KKT ir Suaugusiųjų gimnazijos nesuderintos pajamos/sąnaudos		1	1	CTR-101	TS1002161	F99				0,00
142133780	40	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	KKT ir Suaugusiųjų gimnazijos nesuderintos pajamos/sąnaudos		1	1	CTR-101	TS1002161U	F99				22,94
142133780	137	2024-03-06	VAIKUP541	2024-03-06	VAIKUP541	EUR	KKT ir KMSA nesuderinti pinigų srautai		1	1	CTR-101	FP101	D9				0,00
142133780	137	2024-03-06	VAIKUP541	2024-03-06	VAIKUP541	EUR	KKT ir KMSA nesuderinti pinigų srautai		1	1	CTR-101	FP101	F99				0,00
142133780	137	2024-03-06	VAIKUP541	2024-03-06	VAIKUP541	EUR	KKT ir KMSA nesuderinti pinigų srautai		1	1	CTR-101	FP102	D9				0,00
142133780	137	2024-03-06	VAIKUP541	2024-03-06	VAIKUP541	EUR	KKT ir KMSA nesuderinti pinigų srautai		1	1	CTR-101	FP102	F99				0,00
142133780	137	2024-03-06	VAIKUP541	2024-03-06	VAIKUP541	EUR	KKT ir KMSA nesuderinti pinigų srautai		1	1	CTR-101	FP1021	D9				0,00
142133780	137	2024-03-06	VAIKUP541	2024-03-06	VAIKUP541	EUR	KKT ir KMSA nesuderinti pinigų srautai		1	1	CTR-101	FP1021	F99				0,00
142133780	137	2024-03-06	VAIKUP541	2024-03-06	VAIKUP541	EUR	KKT ir KMSA nesuderinti pinigų srautai		1	1	CTR-101	FP10214	D9				0,00
142133780	137	2024-03-06	VAIKUP541	2024-03-06	VAIKUP541	EUR	KKT ir KMSA nesuderinti pinigų srautai		1	1	CTR-101	FP10214	F99				0,00
142133780	137	2024-03-06	VAIKUP541	2024-03-06	VAIKUP541	EUR	KKT ir KMSA nesuderinti pinigų srautai		1	1	CTR-101	FP102141	D9				2,00
142133780	137	2024-03-06	VAIKUP541	2024-03-06	VAIKUP541	EUR	KKT ir KMSA nesuderinti pinigų srautai		1	1	CTR-101	FP102141	F99				2,00
142133780	147	2024-03-06	VAIKUP541	2024-03-06	VAIKUP541	EUR	KMSA ir Poliklinikos nesuderinti pinigų srautai		1	1	CTR-101	FP101	D9				0,00
142133780	147	2024-03-06	VAIKUP541	2024-03-06	VAIKUP541	EUR	KMSA ir Poliklinikos nesuderinti pinigų srautai		1	1	CTR-101	FP101	F99				0,00
142133780	147	2024-03-06	VAIKUP541	2024-03-06	VAIKUP541	EUR	KMSA ir Poliklinikos nesuderinti pinigų srautai		1	1	CTR-101	FP102	D9				0,00
142133780	147	2024-03-06	VAIKUP541	2024-03-06	VAIKUP541	EUR	KMSA ir Poliklinikos nesuderinti pinigų srautai		1	1	CTR-101	FP102	F99				0,00
142133780	147	2024-03-06	VAIKUP541	2024-03-06	VAIKUP541	EUR	KMSA ir Poliklinikos nesuderinti pinigų srautai		1	1	CTR-101	FP1021	D9				0,00
142133780	147	2024-03-06	VAIKUP541	2024-03-06	VAIKUP541	EUR	KMSA ir Poliklinikos nesuderinti pinigų srautai		1	1	CTR-101	FP1021	F99				0,00
142133780	147	2024-03-06	VAIKUP541	2024-03-06	VAIKUP541	EUR	KMSA ir Poliklinikos nesuderinti pinigų srautai		1	1	CTR-101	FP10214	D9				0,00
142133780	147	2024-03-06	VAIKUP541	2024-03-06	VAIKUP541	EUR	KMSA ir Poliklinikos nesuderinti pinigų srautai		1	1	CTR-101	FP10214	F99				0,00
142133780	147	2024-03-06	VAIKUP541	2024-03-06	VAIKUP541	EUR	KMSA ir Poliklinikos nesuderinti pinigų srautai		1	1	CTR-101	FP102141	D9				-6,00
142133780	147	2024-03-06	VAIKUP541	2024-03-06	VAIKUP541	EUR	KMSA ir Poliklinikos nesuderinti pinigų srautai		1	1	CTR-101	FP102141	F99				-6,00
188710823	10	2024-03-04	VAIKUP541	2024-03-04	VAIKUP541	EUR	Taisomos nesuderintos finansavimo sumos iš kitų šaltinių		1	1	CTR-101	FF100	F99				0,00
188710823	10	2024-03-04	VAIKUP541	2024-03-04	VAIKUP541	EUR	Taisomos nesuderintos finansavimo sumos iš kitų šaltinių		1	1	CTR-101	FF100K	F99				0,00
188710823	10	2024-03-04	VAIKUP541	2024-03-04	VAIKUP541	EUR	Taisomos nesuderintos finansavimo sumos iš kitų šaltinių		1	1	CTR-101	FF1014	F99				0,00
188710823	10	2024-03-04	VAIKUP541	2024-03-04	VAIKUP541	EUR	Taisomos nesuderintos finansavimo sumos iš kitų šaltinių		1	1	CTR-101	FF1016	F99				0,00
188710823	10	2024-03-04	VAIKUP541	2024-03-04	VAIKUP541	EUR	Taisomos nesuderintos finansavimo sumos iš kitų šaltinių		1	1	CTR-101	FF1017	F58				0,00
188710823	10	2024-03-04	VAIKUP541	2024-03-04	VAIKUP541	EUR	Taisomos nesuderintos finansavimo sumos iš kitų šaltinių		1	1	CTR-101	FF1017	F99				0,00
188710823	10	2024-03-04	VAIKUP541	2024-03-04	VAIKUP541	EUR	Taisomos nesuderintos finansavimo sumos iš kitų šaltinių		1	1	CTR-101	FF10174	F58				273872,85

188710823	10	2024-03-04	VAIKUP541	2024-03-04	VAIKUP541	EUR	Taisomos nesuderintos finansavimo sumos iš kitų šaltinių	1	1	CTR-101	FF10174	F99			273872,85
188710823	10	2024-03-04	VAIKUP541	2024-03-04	VAIKUP541	EUR	Taisomos nesuderintos finansavimo sumos iš kitų šaltinių	1	1	CTR-101	FF10174S	F58			0,00
188710823	10	2024-03-04	VAIKUP541	2024-03-04	VAIKUP541	EUR	Taisomos nesuderintos finansavimo sumos iš kitų šaltinių	1	1	CTR-101	FF10174S	F99			0,00
188710823	26	2024-03-04	VAIKUP541	2024-03-04	VAIKUP541	EUR	KMSA ir KKT nesuderinti išankstiniai mokėjimai/gauti avansai	1	1	CTR-101	FF100	F99			0,00
188710823	26	2024-03-04	VAIKUP541	2024-03-04	VAIKUP541	EUR	KMSA ir KKT nesuderinti išankstiniai mokėjimai/gauti avansai	1	1	CTR-101	FF1001	F99			0,00
188710823	26	2024-03-04	VAIKUP541	2024-03-04	VAIKUP541	EUR	KMSA ir KKT nesuderinti išankstiniai mokėjimai/gauti avansai	1	1	CTR-101	FF1008	F99			0,00
188710823	26	2024-03-04	VAIKUP541	2024-03-04	VAIKUP541	EUR	KMSA ir KKT nesuderinti išankstiniai mokėjimai/gauti avansai	1	1	CTR-101	FF100K	F99			0,00
188710823	26	2024-03-04	VAIKUP541	2024-03-04	VAIKUP541	EUR	KMSA ir KKT nesuderinti išankstiniai mokėjimai/gauti avansai	1	1	CTR-101	FF1010	F15			0,00
188710823	26	2024-03-04	VAIKUP541	2024-03-04	VAIKUP541	EUR	KMSA ir KKT nesuderinti išankstiniai mokėjimai/gauti avansai	1	1	CTR-101	FF1010	F99			0,00
188710823	26	2024-03-04	VAIKUP541	2024-03-04	VAIKUP541	EUR	KMSA ir KKT nesuderinti išankstiniai mokėjimai/gauti avansai	1	1	CTR-101	FF10101	F15			0,00
188710823	26	2024-03-04	VAIKUP541	2024-03-04	VAIKUP541	EUR	KMSA ir KKT nesuderinti išankstiniai mokėjimai/gauti avansai	1	1	CTR-101	FF10101	F99			0,00
188710823	26	2024-03-04	VAIKUP541	2024-03-04	VAIKUP541	EUR	KMSA ir KKT nesuderinti išankstiniai mokėjimai/gauti avansai	1	1	CTR-101	FF101018	F15			-1735,40
188710823	26	2024-03-04	VAIKUP541	2024-03-04	VAIKUP541	EUR	KMSA ir KKT nesuderinti išankstiniai mokėjimai/gauti avansai	1	1	CTR-101	FF101018	F99			-1735,40
188710823	56	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	KMSA ir Klaipėdos butų nesuderintos gautinos/mokėtinios sumos	1	1	CTR-101	FF100	F15			0,00
188710823	56	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	KMSA ir Klaipėdos butų nesuderintos gautinos/mokėtinios sumos	1	1	CTR-101	FF100	F99			0,00
188710823	56	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	KMSA ir Klaipėdos butų nesuderintos gautinos/mokėtinios sumos	1	1	CTR-101	FF100K	F15			0,00
188710823	56	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	KMSA ir Klaipėdos butų nesuderintos gautinos/mokėtinios sumos	1	1	CTR-101	FF100K	F99			0,00
188710823	56	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	KMSA ir Klaipėdos butų nesuderintos gautinos/mokėtinios sumos	1	1	CTR-101	FF1014	F15			0,00
188710823	56	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	KMSA ir Klaipėdos butų nesuderintos gautinos/mokėtinios sumos	1	1	CTR-101	FF1014	F99			0,00
188710823	56	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	KMSA ir Klaipėdos butų nesuderintos gautinos/mokėtinios sumos	1	1	CTR-101	FF1016	F15			0,00
188710823	56	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	KMSA ir Klaipėdos butų nesuderintos gautinos/mokėtinios sumos	1	1	CTR-101	FF1016	F99			0,00
188710823	56	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	KMSA ir Klaipėdos butų nesuderintos gautinos/mokėtinios sumos	1	1	CTR-101	FF1018	F15			0,00
188710823	56	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	KMSA ir Klaipėdos butų nesuderintos gautinos/mokėtinios sumos	1	1	CTR-101	FF1018	F99			0,00
188710823	56	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	KMSA ir Klaipėdos butų nesuderintos gautinos/mokėtinios sumos	1	1	CTR-101	FF1020	F15			0,00
188710823	56	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	KMSA ir Klaipėdos butų nesuderintos gautinos/mokėtinios sumos	1	1	CTR-101	FF1020	F99			0,00
188710823	56	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	KMSA ir Klaipėdos butų nesuderintos gautinos/mokėtinios sumos	1	1	CTR-101	FF102009	D5			355,68
188710823	56	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	KMSA ir Klaipėdos butų nesuderintos gautinos/mokėtinios sumos	1	1	CTR-101	FF102009	F15			355,68
188710823	56	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	KMSA ir Klaipėdos butų nesuderintos gautinos/mokėtinios sumos	1	1	CTR-101	FF102009	F99			355,68
195474095	76	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	KKT ir Gabijos progimnazijos nesuderintos pajamos/sąnaudos	1	1	CTR-101	FF100	F99			0,00
195474095	76	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	KKT ir Gabijos progimnazijos nesuderintos pajamos/sąnaudos	1	1	CTR-101	FF100K	F99			0,00
195474095	76	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	KKT ir Gabijos progimnazijos nesuderintos pajamos/sąnaudos	1	1	CTR-101	FF1014	F99			0,00
195474095	76	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	KKT ir Gabijos progimnazijos nesuderintos pajamos/sąnaudos	1	1	CTR-101	FF1016	F99			0,00
195474095	76	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	KKT ir Gabijos progimnazijos nesuderintos pajamos/sąnaudos	1	1	CTR-101	FF1021	F10			0,00
195474095	76	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	KKT ir Gabijos progimnazijos nesuderintos pajamos/sąnaudos	1	1	CTR-101	FF1021	F99			0,00
195474095	76	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	KKT ir Gabijos progimnazijos nesuderintos pajamos/sąnaudos	1	1	CTR-101	FF10214	F10			0,00
195474095	76	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	KKT ir Gabijos progimnazijos nesuderintos pajamos/sąnaudos	1	1	CTR-101	FF10214	F99			0,00
195474095	76	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	KKT ir Gabijos progimnazijos nesuderintos pajamos/sąnaudos	1	1	CTR-101	FV100	F99			0,00

195474095	76	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	KKT ir Gabijos progimnazijos nesuderintos pajamos/snaudos	1	1	CTR-101	FV1001	F99				0,00
195474095	76	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	KKT ir Gabijos progimnazijos nesuderintos pajamos/snaudos	1	1	CTR-101	FV1003	F99				0,00
195474095	76	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	KKT ir Gabijos progimnazijos nesuderintos pajamos/snaudos	1	1	CTR-101	FV1005	F99				0,00
195474095	76	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	KKT ir Gabijos progimnazijos nesuderintos pajamos/snaudos	1	1	CTR-101	FV1006	F99				0,00
195474095	76	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	KKT ir Gabijos progimnazijos nesuderintos pajamos/snaudos	1	1	CTR-101	FV1008	F99				0,00
195474095	76	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	KKT ir Gabijos progimnazijos nesuderintos pajamos/snaudos	1	1	CTR-101	FV1008405	F99				-29,82
195474095	76	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	KKT ir Gabijos progimnazijos nesuderintos pajamos/snaudos	1	1	CTR-101	FV10084IF	F99				0,00
241976120	48	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	JSPC ir Psichikos sveikatos centro nesuderinti pinigų srutai	1	1	CTR-101	FP101	D9				0,00
241976120	48	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	JSPC ir Psichikos sveikatos centro nesuderinti pinigų srutai	1	1	CTR-101	FP101	F99				0,00
241976120	48	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	JSPC ir Psichikos sveikatos centro nesuderinti pinigų srutai	1	1	CTR-101	FP102	D9				0,00
241976120	48	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	JSPC ir Psichikos sveikatos centro nesuderinti pinigų srutai	1	1	CTR-101	FP102	F99				0,00
241976120	48	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	JSPC ir Psichikos sveikatos centro nesuderinti pinigų srutai	1	1	CTR-101	FP1021	D9				0,00
241976120	48	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	JSPC ir Psichikos sveikatos centro nesuderinti pinigų srutai	1	1	CTR-101	FP1021	F99				0,00
241976120	48	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	JSPC ir Psichikos sveikatos centro nesuderinti pinigų srutai	1	1	CTR-101	FP10214	D9				0,00
241976120	48	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	JSPC ir Psichikos sveikatos centro nesuderinti pinigų srutai	1	1	CTR-101	FP10214	F99				0,00
241976120	48	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	JSPC ir Psichikos sveikatos centro nesuderinti pinigų srutai	1	1	CTR-101	FP102141	D9				14,08
241976120	48	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	JSPC ir Psichikos sveikatos centro nesuderinti pinigų srutai	1	1	CTR-101	FP102141	F99				14,08
241976120	69	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	Psichikos sveikatos centro ir JSPC nesuderintos pajamos/snaudos	1	1	CTR-101	TS1002	F99				0,00
241976120	69	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	Psichikos sveikatos centro ir JSPC nesuderintos pajamos/snaudos	1	1	CTR-101	TS10021	F99				0,00
241976120	69	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	Psichikos sveikatos centro ir JSPC nesuderintos pajamos/snaudos	1	1	CTR-101	TS100216	F99				0,00
241976120	69	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	Psichikos sveikatos centro ir JSPC nesuderintos pajamos/snaudos	1	1	CTR-101	TS1002161	F99				0,00
241976120	69	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	Psichikos sveikatos centro ir JSPC nesuderintos pajamos/snaudos	1	1	CTR-101	TS1002161U	F99				14,08
300646839	140	2024-03-06	VAIKUP541	2024-03-06	VAIKUP541	EUR	KMSA ir Klaipėdos butų nesuderintos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto	1	1	CTR-101	FF100	F99				0,00
300646839	140	2024-03-06	VAIKUP541	2024-03-06	VAIKUP541	EUR	KMSA ir Klaipėdos butų nesuderintos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto	1	1	CTR-101	FF100K	F99				0,00
300646839	140	2024-03-06	VAIKUP541	2024-03-06	VAIKUP541	EUR	KMSA ir Klaipėdos butų nesuderintos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto	1	1	CTR-101	FF1014	F99				0,00
300646839	140	2024-03-06	VAIKUP541	2024-03-06	VAIKUP541	EUR	KMSA ir Klaipėdos butų nesuderintos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto	1	1	CTR-101	FF1016	F99				0,00
300646839	140	2024-03-06	VAIKUP541	2024-03-06	VAIKUP541	EUR	KMSA ir Klaipėdos butų nesuderintos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto	1	1	CTR-101	FF1017	F57				0,00
300646839	140	2024-03-06	VAIKUP541	2024-03-06	VAIKUP541	EUR	KMSA ir Klaipėdos butų nesuderintos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto	1	1	CTR-101	FF1017	F99				0,00
300646839	140	2024-03-06	VAIKUP541	2024-03-06	VAIKUP541	EUR	KMSA ir Klaipėdos butų nesuderintos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto	1	1	CTR-101	FF10172	F57				7177,67
300646839	140	2024-03-06	VAIKUP541	2024-03-06	VAIKUP541	EUR	KMSA ir Klaipėdos butų nesuderintos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto	1	1	CTR-101	FF10172	F99				7177,67
300646839	148	2024-03-06	VAIKUP541	2024-03-06	VAIKUP541	EUR	KMSA ir Klaipėdos butų nesuderinti pinigų srutai	1	1	CTR-101	FP101	D9				0,00
300646839	148	2024-03-06	VAIKUP541	2024-03-06	VAIKUP541	EUR	KMSA ir Klaipėdos butų nesuderinti pinigų srutai	1	1	CTR-101	FP101	F99				0,00
300646839	148	2024-03-06	VAIKUP541	2024-03-06	VAIKUP541	EUR	KMSA ir Klaipėdos butų nesuderinti pinigų srutai	1	1	CTR-101	FP102	D9				0,00

300646839	148	2024-03-06	VAIKUP541	2024-03-06	VAIKUP541	EUR	KMSA ir Klaipėdos butų nesuderinti pinigų srautai	1	1	CTR-101	FP102	F99				0,00
300646839	148	2024-03-06	VAIKUP541	2024-03-06	VAIKUP541	EUR	KMSA ir Klaipėdos butų nesuderinti pinigų srautai	1	1	CTR-101	FP1021	D9				0,00
300646839	148	2024-03-06	VAIKUP541	2024-03-06	VAIKUP541	EUR	KMSA ir Klaipėdos butų nesuderinti pinigų srautai	1	1	CTR-101	FP1021	F99				0,00
300646839	148	2024-03-06	VAIKUP541	2024-03-06	VAIKUP541	EUR	KMSA ir Klaipėdos butų nesuderinti pinigų srautai	1	1	CTR-101	FP10214	D9				0,00
300646839	148	2024-03-06	VAIKUP541	2024-03-06	VAIKUP541	EUR	KMSA ir Klaipėdos butų nesuderinti pinigų srautai	1	1	CTR-101	FP10214	F99				0,00
300646839	148	2024-03-06	VAIKUP541	2024-03-06	VAIKUP541	EUR	KMSA ir Klaipėdos butų nesuderinti pinigų srautai	1	1	CTR-101	FP102141	D9				-8710,37
300646839	148	2024-03-06	VAIKUP541	2024-03-06	VAIKUP541	EUR	KMSA ir Klaipėdos butų nesuderinti pinigų srautai	1	1	CTR-101	FP102141	F99				-8710,37
300646839	165	2024-03-07	VAIKUP541	2024-03-07	VAIKUP541	EUR	KMSA ir Klaipėdos butų nesuderintos finansavimo sumos iš valstybės, ES ir kitų šaltinių	1	1	CTR-101	FF100	F99				0,00
300646839	165	2024-03-07	VAIKUP541	2024-03-07	VAIKUP541	EUR	KMSA ir Klaipėdos butų nesuderintos finansavimo sumos iš valstybės, ES ir kitų šaltinių	1	1	CTR-101	FF100K	F99				0,00
300646839	165	2024-03-07	VAIKUP541	2024-03-07	VAIKUP541	EUR	KMSA ir Klaipėdos butų nesuderintos finansavimo sumos iš valstybės, ES ir kitų šaltinių	1	1	CTR-101	FF1014	F99				0,00
300646839	165	2024-03-07	VAIKUP541	2024-03-07	VAIKUP541	EUR	KMSA ir Klaipėdos butų nesuderintos finansavimo sumos iš valstybės, ES ir kitų šaltinių	1	1	CTR-101	FF1016	F99				0,00
300646839	165	2024-03-07	VAIKUP541	2024-03-07	VAIKUP541	EUR	KMSA ir Klaipėdos butų nesuderintos finansavimo sumos iš valstybės, ES ir kitų šaltinių	1	1	CTR-101	FF1017	F57				0,00
300646839	165	2024-03-07	VAIKUP541	2024-03-07	VAIKUP541	EUR	KMSA ir Klaipėdos butų nesuderintos finansavimo sumos iš valstybės, ES ir kitų šaltinių	1	1	CTR-101	FF1017	F99				0,00
300646839	165	2024-03-07	VAIKUP541	2024-03-07	VAIKUP541	EUR	KMSA ir Klaipėdos butų nesuderintos finansavimo sumos iš valstybės, ES ir kitų šaltinių	1	1	CTR-101	FF10171	F57				-7364,00
300646839	165	2024-03-07	VAIKUP541	2024-03-07	VAIKUP541	EUR	KMSA ir Klaipėdos butų nesuderintos finansavimo sumos iš valstybės, ES ir kitų šaltinių	1	1	CTR-101	FF10171	F99				-7364,00
300646839	165	2024-03-07	VAIKUP541	2024-03-07	VAIKUP541	EUR	KMSA ir Klaipėdos butų nesuderintos finansavimo sumos iš valstybės, ES ir kitų šaltinių	1	1	CTR-101	FF10173	F57				0,09
300646839	165	2024-03-07	VAIKUP541	2024-03-07	VAIKUP541	EUR	KMSA ir Klaipėdos butų nesuderintos finansavimo sumos iš valstybės, ES ir kitų šaltinių	1	1	CTR-101	FF10173	F99				0,09
300646839	165	2024-03-07	VAIKUP541	2024-03-07	VAIKUP541	EUR	KMSA ir Klaipėdos butų nesuderintos finansavimo sumos iš valstybės, ES ir kitų šaltinių	1	1	CTR-101	FF10174	F57				-16807,54
300646839	165	2024-03-07	VAIKUP541	2024-03-07	VAIKUP541	EUR	KMSA ir Klaipėdos butų nesuderintos finansavimo sumos iš valstybės, ES ir kitų šaltinių	1	1	CTR-101	FF10174	F99				-16807,54
300646839	165	2024-03-07	VAIKUP541	2024-03-07	VAIKUP541	EUR	KMSA ir Klaipėdos butų nesuderintos finansavimo sumos iš valstybės, ES ir kitų šaltinių	1	1	CTR-101	FF10174S	F57				0,00
300646839	165	2024-03-07	VAIKUP541	2024-03-07	VAIKUP541	EUR	KMSA ir Klaipėdos butų nesuderintos finansavimo sumos iš valstybės, ES ir kitų šaltinių	1	1	CTR-101	FF10174S	F99				0,00
303046835	37	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	Žiemo ir Verdenės nesuderintos pajamos/snaudos	1	1	CTR-101	FF100	F99				0,00
303046835	37	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	Žiemo ir Verdenės nesuderintos pajamos/snaudos	1	1	CTR-101	FF100K	F99				0,00
303046835	37	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	Žiemo ir Verdenės nesuderintos pajamos/snaudos	1	1	CTR-101	FF1014	F99				0,00
303046835	37	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	Žiemo ir Verdenės nesuderintos pajamos/snaudos	1	1	CTR-101	FF1016	F99				0,00
303046835	37	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	Žiemo ir Verdenės nesuderintos pajamos/snaudos	1	1	CTR-101	FF1021	F10				0,00
303046835	37	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	Žiemo ir Verdenės nesuderintos pajamos/snaudos	1	1	CTR-101	FF1021	F99				0,00
303046835	37	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	Žiemo ir Verdenės nesuderintos pajamos/snaudos	1	1	CTR-101	FF10214	F10				0,00
303046835	37	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	Žiemo ir Verdenės nesuderintos pajamos/snaudos	1	1	CTR-101	FF10214	F99				0,00
303046835	37	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	Žiemo ir Verdenės nesuderintos pajamos/snaudos	1	1	CTR-101	FV100	F99				0,00

[illegible]

M06	57	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	Taisomas finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veiklai (SB) dėl ne mūsų grupės VSS	1	1	CTR-111	FV100	F99			-330272,60
M06	57	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	Taisomas finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veiklai (SB) dėl ne mūsų grupės VSS	1	1	CTR-111	FV1001	F99			-330272,60
M06	57	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	Taisomas finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veiklai (SB) dėl ne mūsų grupės VSS	1	1	CTR-111	FV1003	F99			-330272,60
M06	57	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	Taisomas finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veiklai (SB) dėl ne mūsų grupės VSS	1	1	CTR-111	FV1005	F99			-330272,60
M06	57	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	Taisomas finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veiklai (SB) dėl ne mūsų grupės VSS	1	1	CTR-111	FV1006	F99			-330272,60
M06	57	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	Taisomas finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veiklai (SB) dėl ne mūsų grupės VSS	1	1	CTR-111	FV1008	F99			-660545,20
M06	57	2024-03-05	VAIKUP541	2024-03-05	VAIKUP541	EUR	Taisomas finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veiklai (SB) dėl ne mūsų grupės VSS	1	1	CTR-111	FV10083	F99			-660545,20
M06	121	2024-03-06	VAIKUP541	2024-03-06	VAIKUP541	EUR	Koreguojamos perduoto/gauto Ilgalikio turto grupės (pastatai ir nebaigta statyba KMSA ir Klaipėdos butai)	1	1	CTR-111	FF100	F50			0,00
M06	121	2024-03-06	VAIKUP541	2024-03-06	VAIKUP541	EUR	Koreguojamos perduoto/gauto Ilgalikio turto grupės (pastatai ir nebaigta statyba KMSA ir Klaipėdos butai)	1	1	CTR-111	FF100	F99			0,00
M06	121	2024-03-06	VAIKUP541	2024-03-06	VAIKUP541	EUR	Koreguojamos perduoto/gauto Ilgalikio turto grupės (pastatai ir nebaigta statyba KMSA ir Klaipėdos butai)	1	1	CTR-111	FF1001	F50			0,00
M06	121	2024-03-06	VAIKUP541	2024-03-06	VAIKUP541	EUR	Koreguojamos perduoto/gauto Ilgalikio turto grupės (pastatai ir nebaigta statyba KMSA ir Klaipėdos butai)	1	1	CTR-111	FF1001	F99			0,00
M06	121	2024-03-06	VAIKUP541	2024-03-06	VAIKUP541	EUR	Koreguojamos perduoto/gauto Ilgalikio turto grupės (pastatai ir nebaigta statyba KMSA ir Klaipėdos butai)	1	1	CTR-111	FF1002	F50			0,00
M06	121	2024-03-06	VAIKUP541	2024-03-06	VAIKUP541	EUR	Koreguojamos perduoto/gauto Ilgalikio turto grupės (pastatai ir nebaigta statyba KMSA ir Klaipėdos butai)	1	1	CTR-111	FF1002	F99			0,00
M06	121	2024-03-06	VAIKUP541	2024-03-06	VAIKUP541	EUR	Koreguojamos perduoto/gauto Ilgalikio turto grupės (pastatai ir nebaigta statyba KMSA ir Klaipėdos butai)	1	1	CTR-111	FF1004	F50			0,00
M06	121	2024-03-06	VAIKUP541	2024-03-06	VAIKUP541	EUR	Koreguojamos perduoto/gauto Ilgalikio turto grupės (pastatai ir nebaigta statyba KMSA ir Klaipėdos butai)	1	1	CTR-111	FF1004	F99			0,00
M06	121	2024-03-06	VAIKUP541	2024-03-06	VAIKUP541	EUR	Koreguojamos perduoto/gauto Ilgalikio turto grupės (pastatai ir nebaigta statyba KMSA ir Klaipėdos butai)	1	1	CTR-111	FF100401	F50			0,00
M06	121	2024-03-06	VAIKUP541	2024-03-06	VAIKUP541	EUR	Koreguojamos perduoto/gauto Ilgalikio turto grupės (pastatai ir nebaigta statyba KMSA ir Klaipėdos butai)	1	1	CTR-111	FF100401	F99			0,00
M06	121	2024-03-06	VAIKUP541	2024-03-06	VAIKUP541	EUR	Koreguojamos perduoto/gauto Ilgalikio turto grupės (pastatai ir nebaigta statyba KMSA ir Klaipėdos butai)	1	1	CTR-111	FF100401S	F50			0,00
M06	121	2024-03-06	VAIKUP541	2024-03-06	VAIKUP541	EUR	Koreguojamos perduoto/gauto Ilgalikio turto grupės (pastatai ir nebaigta statyba KMSA ir Klaipėdos butai)	1	1	CTR-111	FF100401S	F99			0,00
M06	121	2024-03-06	VAIKUP541	2024-03-06	VAIKUP541	EUR	Koreguojamos perduoto/gauto Ilgalikio turto grupės (pastatai ir nebaigta statyba KMSA ir Klaipėdos butai)	1	1	CTR-111	FF100K	F50			0,00
M06	121	2024-03-06	VAIKUP541	2024-03-06	VAIKUP541	EUR	Koreguojamos perduoto/gauto Ilgalikio turto grupės (pastatai ir nebaigta statyba KMSA ir Klaipėdos butai)	1	1	CTR-111	FF100K	F99			0,00
M06	170	2024-03-07	VAIKUP541	2024-03-07	VAIKUP541	EUR	Koreguojamos perduoto/gauto ilgalaikio turto grupės (mašinos ir įrenginiai ir baldai KMA ir Varpo gimnazija suderinta)	1	1	CTR-111	FF100	F50			0,00
M06	170	2024-03-07	VAIKUP541	2024-03-07	VAIKUP541	EUR	Koreguojamos perduoto/gauto ilgalaikio turto grupės (mašinos ir įrenginiai ir baldai KMA ir Varpo gimnazija suderinta)	1	1	CTR-111	FF100	F99			0,00
M06	170	2024-03-07	VAIKUP541	2024-03-07	VAIKUP541	EUR	Koreguojamos perduoto/gauto ilgalaikio turto grupės (mašinos ir įrenginiai ir baldai KMA ir Varpo gimnazija suderinta)	1	1	CTR-111	FF1001	F50			0,00

M06	171	2024-03-07	VAIKUP541	2024-03-07	VAIKUP541	EUR	Koreguojamos perduoto/gauto ilgalaikio turto grupės (mašinos ir įrengimai/baldai, suderinta KMSA ir Vaikų ligoninė)	1	1	CTR-111	FF1004	F99				0,00
M06	171	2024-03-07	VAIKUP541	2024-03-07	VAIKUP541	EUR	Koreguojamos perduoto/gauto ilgalaikio turto grupės (mašinos ir įrengimai/baldai, suderinta KMSA ir Vaikų ligoninė)	1	1	CTR-111	FF100401	F50				0,00
M06	171	2024-03-07	VAIKUP541	2024-03-07	VAIKUP541	EUR	Koreguojamos perduoto/gauto ilgalaikio turto grupės (mašinos ir įrengimai/baldai, suderinta KMSA ir Vaikų ligoninė)	1	1	CTR-111	FF100401	F99				0,00
M06	171	2024-03-07	VAIKUP541	2024-03-07	VAIKUP541	EUR	Koreguojamos perduoto/gauto ilgalaikio turto grupės (mašinos ir įrengimai/baldai, suderinta KMSA ir Vaikų ligoninė)	1	1	CTR-111	FF100401S	F50				0,00
M06	171	2024-03-07	VAIKUP541	2024-03-07	VAIKUP541	EUR	Koreguojamos perduoto/gauto ilgalaikio turto grupės (mašinos ir įrengimai/baldai, suderinta KMSA ir Vaikų ligoninė)	1	1	CTR-111	FF100401S	F99				0,00
M06	171	2024-03-07	VAIKUP541	2024-03-07	VAIKUP541	EUR	Koreguojamos perduoto/gauto ilgalaikio turto grupės (mašinos ir įrengimai/baldai, suderinta KMSA ir Vaikų ligoninė)	1	1	CTR-111	FF100403	F50				0,00
M06	171	2024-03-07	VAIKUP541	2024-03-07	VAIKUP541	EUR	Koreguojamos perduoto/gauto ilgalaikio turto grupės (mašinos ir įrengimai/baldai, suderinta KMSA ir Vaikų ligoninė)	1	1	CTR-111	FF100403	F99				0,00
M06	171	2024-03-07	VAIKUP541	2024-03-07	VAIKUP541	EUR	Koreguojamos perduoto/gauto ilgalaikio turto grupės (mašinos ir įrengimai/baldai, suderinta KMSA ir Vaikų ligoninė)	1	1	CTR-111	FF100K	F50				0,00
M06	171	2024-03-07	VAIKUP541	2024-03-07	VAIKUP541	EUR	Koreguojamos perduoto/gauto ilgalaikio turto grupės (mašinos ir įrengimai/baldai, suderinta KMSA ir Vaikų ligoninė)	1	1	CTR-111	FF100K	F99				0,00
M06	472	2024-03-12	VAIKUP541	2024-03-12	VAIKUP541	EUR	Finansavimo iš kitų šaltinių koregavimas (perduotas turtas, kuris buvo įsigytas iš uždirbtų pajamų KMSA perdavė KPPT)	1	1	CTR-111	FF100	F50				39410,71
M06	472	2024-03-12	VAIKUP541	2024-03-12	VAIKUP541	EUR	Finansavimo iš kitų šaltinių koregavimas (perduotas turtas, kuris buvo įsigytas iš uždirbtų pajamų KMSA perdavė KPPT)	1	1	CTR-111	FF100	F99				0,00
M06	472	2024-03-12	VAIKUP541	2024-03-12	VAIKUP541	EUR	Finansavimo iš kitų šaltinių koregavimas (perduotas turtas, kuris buvo įsigytas iš uždirbtų pajamų KMSA perdavė KPPT)	1	1	CTR-111	FF100K	F50				39410,71
M06	472	2024-03-12	VAIKUP541	2024-03-12	VAIKUP541	EUR	Finansavimo iš kitų šaltinių koregavimas (perduotas turtas, kuris buvo įsigytas iš uždirbtų pajamų KMSA perdavė KPPT)	1	1	CTR-111	FF100K	F99				0,00
M06	472	2024-03-12	VAIKUP541	2024-03-12	VAIKUP541	EUR	Finansavimo iš kitų šaltinių koregavimas (perduotas turtas, kuris buvo įsigytas iš uždirbtų pajamų KMSA perdavė KPPT)	1	1	CTR-111	FF1014	F50				39410,71
M06	472	2024-03-12	VAIKUP541	2024-03-12	VAIKUP541	EUR	Finansavimo iš kitų šaltinių koregavimas (perduotas turtas, kuris buvo įsigytas iš uždirbtų pajamų KMSA perdavė KPPT)	1	1	CTR-111	FF1014	F99				0,00
M06	472	2024-03-12	VAIKUP541	2024-03-12	VAIKUP541	EUR	Finansavimo iš kitų šaltinių koregavimas (perduotas turtas, kuris buvo įsigytas iš uždirbtų pajamų KMSA perdavė KPPT)	1	1	CTR-111	FF1016	F50				39410,71
M06	472	2024-03-12	VAIKUP541	2024-03-12	VAIKUP541	EUR	Finansavimo iš kitų šaltinių koregavimas (perduotas turtas, kuris buvo įsigytas iš uždirbtų pajamų KMSA perdavė KPPT)	1	1	CTR-111	FF1016	F99				0,00
M06	472	2024-03-12	VAIKUP541	2024-03-12	VAIKUP541	EUR	Finansavimo iš kitų šaltinių koregavimas (perduotas turtas, kuris buvo įsigytas iš uždirbtų pajamų KMSA perdavė KPPT)	1	1	CTR-111	FF1017	F50				78821,42

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

M06I	256	2024-03-08	VAIKUP541	2024-03-08	VAIKUP541	EUR	Sukauptų finansavimo pajamų/sąnaudų koregavimas (SG.09 4 dalis)	1	1	CTR-101	TS1011	F99				0,00
M06I	256	2024-03-08	VAIKUP541	2024-03-08	VAIKUP541	EUR	Sukauptų finansavimo pajamų/sąnaudų koregavimas (SG.09 4 dalis)	1	1	CTR-101	TS10113	F15				-51383,73
M06I	256	2024-03-08	VAIKUP541	2024-03-08	VAIKUP541	EUR	Sukauptų finansavimo pajamų/sąnaudų koregavimas (SG.09 4 dalis)	1	1	CTR-101	TS10113	F99				-51383,73
M06I	698	2024-03-14	VAIKUP541	2024-03-14	VAIKUP541	EUR	Koreguojama suma tarpinėje sąskaitoje FSM001	1	1	CTR-101	FF100	F99				0,00
M06I	698	2024-03-14	VAIKUP541	2024-03-14	VAIKUP541	EUR	Koreguojama suma tarpinėje sąskaitoje FSM001	1	1	CTR-101	FF100K	F99				0,00
M06I	698	2024-03-14	VAIKUP541	2024-03-14	VAIKUP541	EUR	Koreguojama suma tarpinėje sąskaitoje FSM001	1	1	CTR-101	FF1014	F99				0,00
M06I	698	2024-03-14	VAIKUP541	2024-03-14	VAIKUP541	EUR	Koreguojama suma tarpinėje sąskaitoje FSM001	1	1	CTR-101	FF1016	F99				0,00
M06I	698	2024-03-14	VAIKUP541	2024-03-14	VAIKUP541	EUR	Koreguojama suma tarpinėje sąskaitoje FSM001	1	1	CTR-101	FF1021	F10				0,00
M06I	698	2024-03-14	VAIKUP541	2024-03-14	VAIKUP541	EUR	Koreguojama suma tarpinėje sąskaitoje FSM001	1	1	CTR-101	FF1021	F99				0,00
M06I	698	2024-03-14	VAIKUP541	2024-03-14	VAIKUP541	EUR	Koreguojama suma tarpinėje sąskaitoje FSM001	1	1	CTR-101	FF10214	F10				0,00
M06I	698	2024-03-14	VAIKUP541	2024-03-14	VAIKUP541	EUR	Koreguojama suma tarpinėje sąskaitoje FSM001	1	1	CTR-101	FF10214	F99				0,00
M06I	698	2024-03-14	VAIKUP541	2024-03-14	VAIKUP541	EUR	Koreguojama suma tarpinėje sąskaitoje FSM001	1	1	CTR-101	FV100	F99				0,00
M06I	698	2024-03-14	VAIKUP541	2024-03-14	VAIKUP541	EUR	Koreguojama suma tarpinėje sąskaitoje FSM001	1	1	CTR-101	FV1001	F99				0,00
M06I	698	2024-03-14	VAIKUP541	2024-03-14	VAIKUP541	EUR	Koreguojama suma tarpinėje sąskaitoje FSM001	1	1	CTR-101	FV1003	F99				0,00
M06I	698	2024-03-14	VAIKUP541	2024-03-14	VAIKUP541	EUR	Koreguojama suma tarpinėje sąskaitoje FSM001	1	1	CTR-101	FV1005	F99				0,00
M06I	698	2024-03-14	VAIKUP541	2024-03-14	VAIKUP541	EUR	Koreguojama suma tarpinėje sąskaitoje FSM001	1	1	CTR-101	FV1006	F99				0,00
M06I	698	2024-03-14	VAIKUP541	2024-03-14	VAIKUP541	EUR	Koreguojama suma tarpinėje sąskaitoje FSM001	1	1	CTR-101	FV1008	F99				0,00
M06I	698	2024-03-14	VAIKUP541	2024-03-14	VAIKUP541	EUR	Koreguojama suma tarpinėje sąskaitoje FSM001	1	1	CTR-101	FV10083	F99				-3601,11
M06I	698	2024-03-14	VAIKUP541	2024-03-14	VAIKUP541	EUR	Koreguojama suma tarpinėje sąskaitoje FSM001	1	1	CTR-101	TS1011	F15				0,00
M06I	698	2024-03-14	VAIKUP541	2024-03-14	VAIKUP541	EUR	Koreguojama suma tarpinėje sąskaitoje FSM001	1	1	CTR-101	TS1011	F99				0,00
M06I	698	2024-03-14	VAIKUP541	2024-03-14	VAIKUP541	EUR	Koreguojama suma tarpinėje sąskaitoje FSM001	1	1	CTR-101	TS10113	F15				3601,11
M06I	698	2024-03-14	VAIKUP541	2024-03-14	VAIKUP541	EUR	Koreguojama suma tarpinėje sąskaitoje FSM001	1	1	CTR-101	TS10113	F99				3601,11

Rengėjas: Fiannsų skyriaus vyriausioji specialistė Vaiva Kupčiūnaitė

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Klaipėdos miesto savivaldybė 188710823, Liepų g. 11, LT-91502, Klaipėda
Dokumento pavadinimas (antraštė)	2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS (KONSOLIDUOTAS)
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-04-18 Nr. VS-3279
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	Kristina Petraitenė, Skyriaus vedėja, Finansų skyrius
Sertifikatas išduotas	KRISTINA PETRAITIENĖ LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-04-17 12:28:18 (GMT+03:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2024-04-17 12:28:37 (GMT+03:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
Sertifikato galiojimo laikas	2023-01-04 12:54:14 – 2028-01-03 23:59:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Arvydas Vaitkus, Meras, MERAS
Sertifikatas išduotas	ARVYDAS VAITKUS LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-04-18 10:15:02 (GMT+03:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2024-04-18 10:15:03 (GMT+03:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246 LT
Sertifikato galiojimo laikas	2023-04-25 08:20:04 – 2025-04-24 08:20:04
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	4
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 (2024-04-18 10:32:31)
Paieškos nuoroda	–
Papildomi metaduomenys	Nuorašą suformavo 2024-04-18 10:32:31 Dokumentų valdymo sistema Avilys