

KLAIPĖDOS MIESTO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBOS

2021 M. BIRŽELIO 30 D. PASIBAIGUSIO KETVIRČIO

FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

**PARENGTAS PAGAL VIEŠOJO SEKTORIAUS APSKAITOS IR FINANSINĖS
ATSKAITOMYBĖS STANDARTUS**

II. APSKAITOS POLITIKA

III. PASTABOS



Darius Čepaitis

UAB "Klaipėdos kontrolė ir auditas"

UAB "Klaipėdos kontrolė ir auditas"

UAB "Klaipėdos kontrolė ir auditas"

UAB "Klaipėdos kontrolė ir auditas"

**KLAIPĖDOS MIESTO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBOS
2021 M. BIRŽELIO 30 D. TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

I. BENDROJI DALIS

Bendrieji duomenys apie Klaipėdos miesto savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos pateikti 2020 m. metinio finansų ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte. Per ataskaitinį laikotarpį pakeitimų arba pokyčių aiškinamojo rašto bendrojoje dalyje nebuvo.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2021 m. sausio 1 d. – 2021 m. birželio 30 d. duomenis.

II. APSKAITOS POLITIKA

Klaipėdos miesto savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos apskaitos politika aprašyta 2020 m. metinio finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte. Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politikos ar apskaitinių įverčių keitimų nebuvo.

III. PASTABOS

Per ataskaitinį laikotarpį esminių klaidų taisymų nebuvo.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto ataskaitinio laikotarpio pradžioje įstaiga neturėjo, per ataskaitinį laikotarpį neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nebuvo.

Sprendimų dėl teisinių ginčų įstaiga negavo.

Per ataskaitinį laikotarpį reikšmingų įvykių, kurie šiuo metu ar ateityje gali turėti įtakos finansinių ataskaitų straipsniams, nebuvo.

Savivaldybės kontrolierė



Daiva Čeporiūtė

Apskaitos skyriaus vedėja



Lina Čeponienė

Parengė: Apskaitos skyriaus vyr. specialistė Jelena Avgustionok



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

Kontrolės ir audito tarnyba

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188691586, Danės g. 17, LT-91502 Klaipėda

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2021 m. liepos 23 d. FBA-II

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2 830,14	3 634,50
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Pleškos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		2 830,14	3 634,50
II.1	Žeme			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2 738,44	3 464,20
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		91,70	170,30
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		59 939,23	23 170,53
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		59 643,86	22 875,16
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		59 643,86	22 875,16
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		295,37	295,37
	IŠ VISO TURTO:		62 769,37	26 805,03

D.	FINANSAVIMO SUMOS		3 125,51	3 929,87
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		2 830,14	3 634,50
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		295,37	295,37
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		59 643,86	22 875,16
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		59 643,86	22 875,16
II.1.	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2.	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3.	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5.	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6.	Mokėtinos sumos į biudžetą ir fondus			
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7.	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinos sumos		66,58	64,16
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		21 070,23	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		38 507,05	22 811,00
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas			
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISŲ FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		62 769,37	26 805,03
			62 769,37	26 805,03

Klaipėdos miesto savivaldybės kontrolierė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Daiva Čeporiūtė
(vardas ir pavardė)

Apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Lina Čeponienė
(vardas ir pavardė)

Parengė: Apskaitos skyriaus vyr. specialistė Jelena Avgustionok

Kontrolės ir audito tarnyba

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188691586, Danės g. 17, LT-91502 Klaipėda

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2021 m. liepos 23 d. Nr. VRA-II

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		133 662,51	127 227,55
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		133 662,51	127 227,55
I.1.	Iš valstybės biudžeto			
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		133 662,51	127 227,55
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		133 662,51	127 227,55
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		129 970,52	123 737,55
II.	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		804,36	758,46
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		123,60	132,27
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			106,21
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1 144,00	974,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		334,07	525,53
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1 285,96	993,53
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ			
G.	PELNO MOKĖSTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBES METODO			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Klaipėdos miesto savivaldybės kontrolierė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

Apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Daiva Čeporiūtė

(vardas ir pavardė)

Lina Čeponienė

(vardas ir pavardė)