

KLAIPĖDOS MIESTO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBOS

2020 M. RUGSĖJO 30 D. PASIBAIGUSIO KETVIRČIO

FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

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

II. APSKAITOS POLITIKA

III. PASTABOS



UAB "Klaipėdos miesto savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba"
Lietuvos Respublika

UAB "Klaipėdos miesto savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba"
Lietuvos Respublika

UAB "Klaipėdos miesto savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba"
Lietuvos Respublika

**KLAIPĖDOS MIESTO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBOS
2020 M. RUGSĖJO 30 D. TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

I. BENDROJI DALIS

Bendrieji duomenys apie Klaipėdos miesto savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos pateikti 2019 m. metinio finansų ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte. Per ataskaitinį laikotarpį pakeitimų arba pokyčių aiškinamojo rašto bendrojoje dalyje nebuvo.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2020 m. sausio 1 d. – 2020 m. rugsėjo 30 d. duomenis.

II. APSKAITOS POLITIKA

Klaipėdos miesto savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos apskaitos politika aprašyta 2019 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 ataskaitos

Kontrolės ir audito tarnyba

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188691586, Liepų g. 11, LT-91502 Klaipėda

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

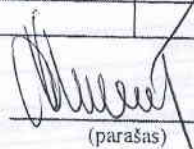
2020 m. spalio 25 d. Nr. FBA-III

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
1.	Nematerialusis turtas		2 214,05	3 351,74
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Programinė įranga ir jos licencijos			
1.3.	Kitas nematerialusis turtas			
1.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
1.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1.	Žemė		2 214,05	3 351,74
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			
II.9.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2 004,45	3 024,24
II.10.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		209,60	327,50
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos		28 715,81	22 450,51
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		16,22	
III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		28 421,14	22 172,06
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			
III.6.	Kitos gautinos sumos		28 421,14	22 172,06
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO:		278,45	278,45
			30 929,86	25 802,25

D.	FINANSAVIMO SUMOS			
I.	Iš valstybės biudžeto		2 508,72	3 630,19
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2 230,27	3 351,74
IV.	Iš kitų šaltinių		278,45	278,45
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		28 421,14	22 172,06
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		28 421,14	22 172,06
II.1.	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2.	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			4 053,49
II.3.	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5.	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6.	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
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		754,16	22,86
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		16 974,51	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		10 692,47	18 095,71
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 VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		30 929,86	25 802,25
			30 929,86	25 802,25

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


(parašas)

Daiva Čeporiūtė
(vardas ir pavardė)

Apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(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, Liepų g. 11, LT-91502 Klaipėda

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

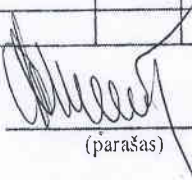
VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2020 m. spalio 25 d. Nr. VRA/III

(data)


Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		167 304,30	149 798,12
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		167 304,30	149 798,12
I.1.	Iš valstybės biudžeto			
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		167 304,30	149 798,12
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		167 304,30	149 798,12
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		161 310,65	146 502,52
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1 137,69	1 137,69
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		194,07	205,70
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		161,19	19,15
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		2 082,00	817,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1 197,48	406,75
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1 221,22	709,31
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 KLAIIDŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS 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)


(parašas)

Daiva Čeporiūtė
(vardas ir pavardė)

Apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Lina Čeponienė
(vardas ir pavardė)

