

KLAIPĖDOS MIESTO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBA

2022 M. BIRŽELIO 30 D. PASIBAIGUSIO KETVIRČIO

FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

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

KLAIPĖDOS MIESTO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBA

2022 METŲ II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

2022 METŲ II KETVIRČIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Bendrieji duomenys apie Klaipėdos miesto savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos pateikti 2021 m. metinio finansų ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte. Per ataskaitinį laikotarpį pakeitimų arba pokyčių aiškinamojo rašto bendrojoje dalyje nebuvo.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2022 m. sausio 1 d. – 2022 m. birželio 30 d. duomenis.

II. APSKAITOS POLITIKA

Klaipėdos miesto savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos apskaitos politika aprašyta 2021 m. metinio finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte. Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politikos ar apskaitinių įvėrečių 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

Savivaldybės administracijos Apskaitos skyriaus vyr. specialistė

 Jelena Avgustionok

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

188691586, Liepų g. 11, LT-91502 Klaipėda

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

Kontrolės ir audito tarnyba

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2022 m. liepos 19 d. Nr. FBA/II

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas		6 927,58	4 360,62
I.1	Plėtros 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		6 927,58	4 360,62
II.1	Žemė			
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		6 927,58	4 347,52
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			13,10
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		66 800,11	25 811,03
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		66 504,74	25 515,66
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, turą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		66 504,74	25 515,66
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		295,37	295,37
	IŠ VISO TURTO:		73 727,69	30 171,65

D.	FINANSAVIMO SUMOS		7 222,95	4 655,99
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		6 927,58	4 360,62
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		295,37	295,37
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		66 504,74	25 515,66
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		66 504,74	25 515,66
II.1.	Ilgalaikių atidėjinių 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 biudžetus ir fondus			
II.6.1.	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7.	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8.	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinos sumos		56,10	8,12
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		23 111,54	
II.11.	Suakauptos mokėtinos sumos		43 337,10	25 507,54
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.	Suakauptas 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:		73 727,69	30 171,65
			73 727,69	30 171,65

Klaipėdos miesto savivaldybės kontrolierė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos)


(parašas)

Daiva Čeporiūtė
(vardas ir pavardė)

Savivaldybės administracijos Apskaitos skyriaus vyriausioji
specialistė
(rengėjas)


(parašas)

Jelena Avgustionok
(vardas ir pavardė)

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 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2022 m. liepos 19 d. Nr. VRA/II

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Prėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		157 205,02	133 662,51
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		157 205,02	133 662,51
I.1.	Iš valstybės biudžeto			
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		157 205,02	133 662,51
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.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		157 205,02	133 662,51
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		152 608,25	129 970,52
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1 014,05	804,36
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		48,39	123,60
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		320,27	
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KELIMO		1 297,00	1 144,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		646,86	334,07
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1 270,20	1 285,96
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 SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIĖŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
I.	TĖNKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TĖNKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Klaipėdos miesto savivaldybės kontrolierė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Daiva Čeporiūtė

(vardas ir pavardė)

Savivaldybės administracijos Apskaitos skyriaus vyriausioji specialistė

(rengėjas)

(parašas)

Jelena Avgustionok

(vardas ir pavardė)