

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

Viešosios įstaigos „Klaipėda ID“ dalininkui

Nuomonė

Mes atlikome Viešosios įstaigos „Klaipėda ID“ (toliau - Įstaiga) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2023 m. gruodžio 31 d. finansinės būklės ataskaita ir tą dieną pasibaigusį metų veiklos rezultatų ataskaita, grynojo turto pokyčių ataskaita, pinigų srautų ataskaita ir aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, auditą.

Mūsų nuomone, pridėtos finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais parodo tikrą ir teisingą vaizdą apie Įstaigos 2023 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusį metų finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (VSAFAS) ir kitus Lietuvos Respublikoje galiojančius teisės aktus, reglamentuojančius pelno nesiekiančių ribotos civilinės atsakomybės viešųjų juridinių asmenų buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą.

Pagrindas nuomonei pareikšti

Auditą atlikome pagal tarptautinius audito standartus (toliau – TAS). Mūsų atsakomybė pagal šiuos standartus išsamiai apibūdinti šios išvados skyriuje „Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą“. Mes esame nepriklausomi nuo Įstaigos pagal Tarptautinių apskaitos specialistų etikos standartų valdybos išleistą Tarptautinį apskaitos profesionalų etikos kodeksą (įskaitant tarptautinius nepriklausomumo standartus) (toliau – TASESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymo reikalavimus, susijusius su auditu Lietuvos Respublikoje. Mes taip pat laikomės kitų etikos reikalavimų, susijusių su Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymu ir TASESV kodeksu. Mes tikime, kad mūsų surinkti audito įrodymai yra pakankami ir tinkami mūsų nuomonei pagrįsti

Kita informacija

Kitą informaciją sudaro informacija, pateikta Įstaigos veiklos ataskaitoje, tačiau ji neapima finansinių ataskaitų ir mūsų auditoriaus išvados apie jas. Vadovybė yra atsakinga už kitos informacijos pateikimą.

Mūsų nuomonė apie finansines ataskaitas neapima kitos informacijos ir mes nepateikiame jokios formos užtikrinimo išvados apie ją.

Atliekant finansinių ataskaitų auditą, mūsų atsakomybė yra perskaityti kitą informaciją ir apsvarstyti, ar yra reikšmingų neatitikimų informacijai, pateiktai finansinėse ataskaitose, arba mūsų žinioms, pagrįstoms atliktu auditu, ir ar ji yra kitaip reikšmingai iškraipyta. Jeigu remdamiesi atliktu darbu pastebime reikšmingą kitos informacijos iškraipymą, mes turime atskleisti šį faktą. Mes neturime su tuo susijusių pastebėjimų.

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (VSAFAS) ir kitus Lietuvos Respublikoje galiojančius teisės aktus, reglamentuojančius pelno nesiekiančių ribotos civilinės atsakomybės viešųjų juridinių asmenų buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą, ir tokią vidaus kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina finansinėms ataskaitoms parengti be reikšmingų iškraipymų dėl apgaulės ar klaidos.

Rengdama finansines ataskaitas vadovybė privalo įvertinti Įstaigos gebėjimą tęsti veiklą ir atskleisti (jei būtina) dalykus, susijusius su veiklos tęstinumu ir veiklos tęstinumo apskaitos principo taikymu, išskyrus tuos atvejus, kai vadovybė ketina likviduoti Įstaigą ar nutraukti veiklą arba neturi kitų realių alternatyvų, tik taip pasielgti.

Už valdymą atsakingi asmenys privalo prižiūrėti Įstaigos finansinių ataskaitų rengimo procesą.

Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą

Mūsų tikslas yra gauti pakankamą užtikrinimą dėl to, ar finansinės ataskaitos kaip visuma nėra reikšmingai iškraipytos dėl apgaulės ar klaidos, ir išleisti auditoriaus išvadą, kurioje pateikiama mūsų nuomonė. Pakankamas užtikrinimas – tai aukšto lygio užtikrinimas, o ne garantija, kad reikšmingą iškraipymą, jeigu

jis yra, visada galima nustatyti per auditą, kuris atliekamas pagal TAS. Iškraipymai, kurie gali atsirasti dėl apgaulės ar klaidos, laikomi reikšmingais, jeigu galima pagrįstai numatyti, kad atskirai ar kartu jie gali turėti didelės įtakos vartotojų ekonominiams sprendimams, priimamiems remiantis finansinėmis ataskaitomis.

Atlikdami auditą pagal TAS, viso audito metu priėmėme profesinius sprendimus ir laikėmės profesinio skepticizmo principo. Mes taip pat:

- Nustatėme ir įvertinome finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės arba klaidų riziką, suplanavome ir atlikome procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surinkome pakankamų tinkamų audito įrodymų mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškraipymo dėl klaidų neaptikimo rizika, nes apgaule gali būti sukčiavimas, klaidojimas, tyčinis praleidimas, klaidingas aiškinimas arba vidaus kontrolių nepaisymas.
- Supratome su auditu susijusias vidaus kontroles, kad galėtume suplanuoti konkrečiomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, o ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie įstaigos vidaus kontrolės veiksmingumą.
- Įvertinome taikomų apskaitos metodų tinkamumą ir vadovybės atliktų apskaitinių vertinimų bei su jais susijusių atskleidimų pagrįstumą.
- Padarėme išvadą dėl taikomo veiklos tęstinumo apskaitos principo tinkamumo ir dėl to, ar, remiantis surinktais įrodymais, egzistuoja su įvykiais ar sąlygomis susijęs reikšmingas neapibrėžtumas, dėl kurio gali kilti reikšmingų abejonių dėl įstaigos gebėjimo tęsti veiklą. Jeigu padarome išvadą, kad toks reikšmingas neapibrėžtumas egzistuoja, auditoriaus išvadoje privalome atkreipti dėmesį į susijusius atskleidimus finansinėse ataskaitose arba, jeigu tokių atskleidimų nepakanka, turime modifikuoti savo nuomonę. Mūsų išvados pagrįstos audito įrodymais, kuriuos surinkome iki auditoriaus išvados datos. Tačiau, būsimi įvykiai ar sąlygos gali lemti, kad įstaiga negalės toliau tęsti savo veiklos.
- Įvertinome bendrą finansinių ataskaitų pateikimą, struktūrą ir turinį, įskaitant atskleidimus, ir tai, ar finansinėse ataskaitose pateikti pagrindžiantys sandoriai ir įvykiai taip, kad atitiktų teisingo pateikimo koncepciją.

Mes, be visų kitų dalykų, privalome informuoti už valdymą atsakingus asmenis apie audito apimtį ir atlikimo laiką bei reikšmingus audito pastebėjimus, įskaitant svarbius vidaus kontrolės trūkumus, kuriuos nustatėme audito metu.

Auditorė Regina Domarkienė
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000059
UAB „Mudra“
Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001377



2024 m. kovo mėn. 05 d.
Bijūnų g. 8, Klaipėda, Lietuvos Respublika

VŠĮ „KLAIPĖDA ID“

Įstaigos kodas 142031277, adresas Bangų g. 5A, Klaipėda

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE FINANSINIŲ ATASKAITŲ UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2023 M. GRUODŽIO 31 D.

Visos sumos nurodytos eurai, jei nenurodyta kitaip

2023 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2024 m. kovo 05 d.

1. BENDRIEJI DUOMENYS APIE ĮSTAIGĄ

Viešoji įstaiga „Klaipėda ID“ (buvusi KEPA), įregistruota LR Juridinių asmenų registre 2001-11-23 d., registravimo Nr. VŠ01-17, identifikavimo kodas 142031277, PVM mokėtojo kodas LT420312716, registracijos adresas Bangų g. 5A, Klaipėda.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Nuo 2014 m. lapkričio mėn. panaudos sutartimi su Klaipėdos m. savivaldybe (Nr. J11-118 ir J9-485) valdomą rekonstruotą pastatą Bangų 5A statybos rangovui perdavus VŠĮ „Klaipėda ID“, kūrybinio inkubatoriaus „Kultūros fabrikas“ padalinio veikla vykdoma šiame pastate. Ekonominės plėtros ir investicijų pritraukimo padalinio veikla vykdoma panaudos sutarties su savivaldybe (2018 m. sausio 2 d., Nr. J9-2) pagrindu valdomose biuro patalpose, Šaulių g. 32-5.

Įstaigos teisinė forma – pelno nesiekianti viešoji įstaiga, veiklos laikotarpis neribotas. Įstaiga filialų, atstovybių, asocijuotų bei dukterinių įmonių neturi.

Įstaiga veikia pagal LR viešųjų įstaigų įstatymus ir įstaigos įstatus. Įstaiga pajamas uždirba vykdydama įvairius ES finansuojamus projektus bei savivaldybės programas, teikdama viešas ir komercines paslaugas viešiesiems ir privatiems subjektams.

Darbuotojų skaičius 2023 m. pradžioje – 11 darbuotojų (10,9 etato).

Darbuotojų skaičius 2023 m. pabaigoje – 12 darbuotojai (12 etatų).

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 2 straipsnio 10² dalies 1 punktu, įstaiga nuo 2019 metų priskirta prie viešojo sektoriaus subjektų ir buhalterinę apskaitą tvarko pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus.

2. APSKAITOS POLITIKA

2.1. Finansinių ataskaitų forma

Finansinių ataskaitų rinkinys parengtas pagal VSAFAS taikomus viešojo sektoriaus subjektams.

2.2. Finansinių ataskaitų valiuta.

Finansinės atskaitos parengtos eurai.

VŠĮ "KLAIPĖDA ID"

Įstaigos kodas 142031277, adresas Bangų g. 5A, Klaipėda

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE FINANSINIŲ ATASKAITŲ UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2023 M. GRUODŽIO 31 D.

Visos sumos nurodytos eurai, jei nenurodyta kitaip

2.3. Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka nematerialiojo turto apibrėžimą ir šiuos nematerialiojo turto pripažinimo kriterijus:

- yra lengvai atskiriamas nuo kitų turto vienetų;
- pagrįstai tikėtina, kad įstaiga būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos ;
- galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą;
- įstaiga turi teisę tuo turtu disponuoti (įskaitant teisę apriboti juo naudotis kitiems) ir jį kontroliuoti.

Įsigijimo metu nematerialusis turtas registruojamas įsigijimo savikaina. Balanse jis parodomas likutine verte, kuri apskaičiuojama iš įsigijimo savikainos atimant sukauptą amortizaciją ir vertės sumažėjimo sumą.

Amortizacija skaičiuojama tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu. Likvidacinė vertė kiekvienu atveju nustatoma skirtingai.

Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir turto amortizacijos laikas:

Nematerialiojo turto grupė	Amortizacijos laikotarpis (metais)
Programinė įranga	3
Kitas nematerialusis turtas	3

Nematerialiojo turto eksploatavimo ir kitos vėlesnės išlaidos priskiriamos to ataskaitinio laikotarpio, kuriuo jos buvo patirtos sąnaudoms.

2.4. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka materialiojo turto apibrėžimą ir šiuos materialiojo turto pripažinimo kriterijus:

- pagrįstai tikėtina, kad įstaiga būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos;
- galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą;
- įstaiga turi teisę tuo turtu disponuoti (įskaitant teisę apriboti juo naudotis kitiems) ir jį kontroliuoti.

Visam ilgalaikiam materialiajam turtui nustatyta 500 eurų minimali turto vertė. Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo metu apskaitoje užregistruojamas įsigijimo savikaina. Balanse materialusis turtas parodomas likutine verte, t. y., iš įsigijimo savikainos atimamas sukauptas nusidėvėjimas.

Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą metodą per tokius turto tarnavimo laikotarpius:

Materialiojo turto grupė	Naudingo tarnavimo laikotarpis (metais)
Baldai	6-7
Inkubatoriaus daugiafunkcinės salės (kino, seminarų) įranga	5
Kita biuro įranga	5-6
Kompiuterinė įranga	3-6
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	6

Turto likvidacinės vertės, naudingo tarnavimo laikotarpiai yra peržiūrimi, jei reikia, pakoreguojami kiekvienų finansinių metų pabaigoje.

Išsinuomotas (panaudai gautas) turtas

Išsinuomoto (gauto panaudai) turto eksploatavimo ir paprastojo remonto išlaidos (jei jų nekompensuoja nuomotojas (panaudos davėjas)) pripažįstamos įstaigos veiklos sąnaudomis, jeigu jos nėra nepriskiriamos pagamintų atsargų ar kito ilgalaikio materialiojo turto pasigaminimo savikainai. Jei nuomotojas (panaudos davėjas) nekompensuoja padarytų esminio turto pagerinimo išlaidų, šias išlaidas įstaiga registruoja kaip atskirą ilgalaikio materialiojo turto vienetą ir pripažįsta jo nusidėvėjimo sąnaudas per likusį nuomos (panaudos) laikotarpį.

2.5. Finansinis turtas

Vadovaujantis 17 VSAFAS finansinis turtas skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį finansinį turtą.

Įstaiga ilgalaikiam finansiniam turtui priskiria ilgalaikės gautinas sumas (trečiųjų asmenų naudai išleistas ilgalaikės garantijas).

Trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriamos per vienerius metus gautinos sumos bei pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Siekiant įvertinti finansinis turtas skirstomas į tris grupės:

- parduoti laikomą finansinį turtą;
- iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą;
- gautinas sumas (prie kurių priskiriamos ir suteiktos paskolos).

Įstaiga „laikomo parduoti“ bei „laikomo iki išpirkimo termino“ finansinio turto neturi.

Kiekvieną kartą sudarant finansines ataskaitas, finansinis turtas iš naudo įvertinimas taip:

- po vienerių metų gautinos sumos – amortizuota savikaina;
- per vienerius metus gautinos sumos – įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

2.6. Finansiniai įsipareigojimai

Vadovaujantis 17 VSAFAS finansiniai įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius.

Įstaiga trumpalaikius finansinius įsipareigojimus pirminio pripažinimo metu įvertina įsigijimo savikaina, sudarant finansines ataskaitas - įsigijimo savikaina atėmus grąžintas sumas.

2.7. Atsargos

Atsargas registruojant apskaitoje, jos įvertinamos įsigijimo ar pasigaminimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo ar pasigaminimo savikaina arba grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Apskaičiuojant sunaudotų ar parduotų atsargų savikainą, Įstaiga taiko „pirmas gautas, pirmas išduotas“ (FIFO) atsargų įkainojimo būdą.

2.8. Finansavimo sumos, finansavimo pajamos

VŠĮ "KLAIPĖDA ID" finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į:

1. finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti (ilgalaikiam materialiajam ir nematerialiajam turtui, investicijoms į kitų subjektų nuosavybės ir nuosavybės vertybinius popierius, atsargoms);
2. finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo sumos pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos sąnaudos, kurioms kompensuoti buvo skirtos finansavimo sumos. t.y., kai jos panaudojamos.

VŠĮ „KLAIPĖDA ID“

Įstaigos kodas 142031277, adresas Bangų g. 5A, Klaipėda

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE FINANSINIŲ ATASKAITŲ UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2023 M. GRUODŽIO 31 D.

Visos sumos nurodytos eurai, jei nenurodyta kitaip

Finansavimo pajamos – finansavimo sumų, gautų arba gautinų iš visų finansavimo šaltinių, dalis, panaudota per ataskaitinį laikotarpį Įstaigos turėtoms sąnaudoms kompensuoti.

Finansavimo pajamomis pripažįstama:

- ta finansavimo sumų ilgalaikiam nematerialiajam, materialiajam, turtui, biologiniam turtui ir atsargoms įsigyti dalis, kiek per tą laikotarpį yra pripažinta sąnaudų, susijusių su tuo turtu, t.y., ta dalimi, kiek to turto yra nudėvima (amortizuojama) ar dėl kitų priežasčių nurašoma į sąnaudas per ataskaitinį laikotarpį;
- finansavimo sumų finansiniam turtui, išskyrus ilgalaikes gautinas sumas, įsigyti dalis, lygi pripažintai ir apskaitoje užregistruotai to turto nuvertėjimo sumai, arba kai toks turtas yra nurašomas;
- ta finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti dalis, atitinkanti finansuotinių sąnaudų, kurios buvo padarytos per ataskaitinį laikotarpį, sumą;
- sukauptos finansavimo pajamos.

2.9. Pajamos

Pajamos pripažįstamos, kai tikėtina, kad Įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai nustatyti pajamų sumą ir kai Įstaiga gali patikimai nustatyti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Pajamomis laikoma tik pačios Įstaigos gaunama ekonominė nauda.

Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y., kurį suteikiamos viešosios paslaugos, atliekami darbai ar parduodamos prekės, ar kt., nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

2.10. Sąnaudos

Sąnaudos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo padarytos – kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, t. y., parduodamos prekės arba suteikiamos paslaugos, atliekami veiksmai vykdant priskirtas funkcijas, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

Sąnaudomis pripažįstama tik ta ankstesniųjų ir ataskaitinio laikotarpių išlaidų, duosiančių ateityje ekonominę naudą, dalis, kuri tenka per ataskaitinį laikotarpį uždirbtoms pajamoms (atliktiems veiksams vykdant priskirtas funkcijas).

Išlaidos, kurios neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, pripažįstamos sąnaudomis tą ataskaitinį laikotarpį, kada buvo padarytos.

Sąnaudos turi būti įvertintos tikrąja verte. Paprastai atsiskaitymai atliekami pinigais arba jų ekvivalentais, todėl sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų arba jų ekvivalentų suma (neįskaitant į ją atgautino pridėtinės vertės mokesčio). Tais atvejais, kai numatytas ilgas atsiskaitymo laikotarpis ir palūkanos nėra išskirtos iš bendros mokėtinios sumos, palūkanų sąnaudų dydis įvertinamas diskontuojant atsiskaitymo sumą.

3. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

3.1 Ilgalaikis nematerialus turtas

Ilgalaikį nematerialų turtą sudaro Įstaigos programinė įranga. Informacija apie ilgalaikį nematerialų turtą pateikiama lentelėje žemiau.

VŠĮ „KLAIPĖDA ID“

Įstaigos kodas 142031277, adresas Bangų g. 5A, Klaipėda

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE FINANSINIŲ ATASKAITŲ UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2023 M. GRUODŽIO 31 D.

Visos sumos nurodytos eurai, jei nenurodyta kitaip

1 lentelė. Ilgalaikis nematerialusis turtas

ĮSIGIJIMO SAVIKAINA	Programinė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Iš viso:
2022 m. gruodžio 31 d.	27438	4430	31868
Turto įsigijimas per 2023 m.		39342	39352
Nurašytas turtas			
Perduodas turtas		29000	29000
2023 m. gruodžio 31 d.	27438	14772	42210
NUSIDĖVĖJIMAS			
2022 m. gruodžio 31 d.	9146		9146
Nusidėvėjimas per 2023 m.	9146	3334	12480
Nurašytas turtas			
2023 m. gruodžio 31 d.	18292	3334	21626
LIKUTINĖ VERTĖ			
2023 m. gruodžio 31 d.	9146	11438	20584

Ilgalaikio materialiojo turto pokyčiai pateikti 1 priede „NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ“.

2023-03-16 VŠĮ „Klaipėda ID“ perdavė Klaipėdos miesto savivaldybės administracijai Klaipėdos miesto ženklą pagal sutartį. Miesto ženklo vertė 29000 eurų.

3.2 Ilgalaikis materialusis turtas

2 lentelė. Ilgalaikis materialusis turtas

ĮSIGIJIMO SAVIKAINA	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis turtas**	Kitas ilgalaikis turtas, įsigytas iš ES finansavimo lėšų*	Iš viso:
2022 m. gruodžio 31 d.	52140	288256	1959180	2299576
Turto įsigijimas per 2023 m.	19399			19399
Nurašytas turtas	2359			2359
2023 m. gruodžio 31 d.	69180	288256	1959180	2316616
NUSIDĖVĖJIMAS				
2022 m. gruodžio 31 d.	24363	66171	757582	848116
Nusidėvėjimas per 2023 m.	12287	14451	80554	107292
Nurašytas turtas	2356			2356
2023 m. gruodžio 31 d.	34294	80622	838136	953052
LIKUTINĖ VERTĖ				
2023 m. gruodžio 31 d.	34886	207634	1121044	1363564

*Įstaiga nuo 2010 m. spalio mėn. 21 d. pagal panaudos sutartį su Klaipėdos miesto savivaldybe naudoja pastatą Bangų g. 5 A, Klaipėdoje, sutarties terminas iki 2037 m. spalio 11 d.

VŠĮ „Klaipėda ID“ 2011- 2015 metais vykdė projektą „Buvusio tabako fabriko Klaipėdoje pritaikymas kūrybinių industrijų plėtrai“, kuriam vykdyti buvo gautas finansavimas iš ES fondų. Įstaiga gautas 1959180 EUR finansavimo lėšas, kurios buvo panaudotos panaudos būdu valdomo pastato rekonstrukcijai, pagal 12 – ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ nuostatas apskaito kaip kitą ilgalaikį materialųjį turtą, kuris nudėvimas per turto panaudos laikotarpį, t.y., iki 2037 m. spalio 11 d.

VŠĮ „KLAIPĖDA ID”

Įstaigos kodas 142031277, adresas Bangų g. 5A, Klaipėda

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE FINANSINIŲ ATASKAITŲ UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2023 M. GRUODŽIO 31 D.

Visos sumos nurodytos eurai, jei nenurodyta kitaip

****Įstaiga taip pat atliko panaudos būdu valdomo turto, esančio Bangų g. 5 A, Klaipėdoje rekonstrukcijos darbus iš savo lėšų sumoje 331 325 Eurų, iš kurios 2018 metais susigrąžino 57 702 Eurų PVM, todėl rekonstrukcijos darbų vertė 2019 m. sausio 1 d. sudaro 273 822 Eurų. Šių rekonstrukcijos darbų, atliktų panaudos būdu valdomam turtui, vertė pagal 12 - ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ nuostatas taip pat apskaitoma kaip kitas ilgalaikis materialusis turtas, kuris nudėvimas per turto panaudos laikotarpį. 2019 metais Įstaiga iš savo lėšų papildomai atliko panaudos būdu valdomame pastate, esančiame Bangų g. 5 A, Klaipėdoje, remonto darbų už 14433 Eurų. Šių remonto darbų vertė pripažinta kaip kitas ilgalaikis materialusis turtas, kuris bus nudėvimas per panaudos laikotarpį.**

Ilgalaikio materialiojo turto pokyčiai pateikti 2 priede „ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ“.

3.3 Ilgalaikis finansinis turtas

Ilgalaikį finansinį turtą sudaro Įstaigos prašymu trečiųjų asmenų naudai išleista garantija. Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą pateikiama 3 priede „INFORMACIJA APIE ILGALAIKĮ FINANSINĮ TURTA“ ir 4 priede „PO VIENŲ METŲ GAUTINOS SUMOS PAGAL GRAŽINIMO LAIKOTARPIUS IR JŲ EINAMŲJŲ METŲ DALIS“.

3.4 Atsargos

Ataskaitiniais metais Įstaiga atsargų neturėjo.

3.5 Išankstiniai apmokėjimai

Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikiama 5 priede „INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS“.

3.6. Per vienus metus gautinos sumos

Įstaigoje didžiąją dalį per vienus metus gautinų sumų sudaro gautinos sumos už suteiktas paslaugas 43560 Eur. Taip pat kitas gautinas sumas sudaro finansavimas 2083 Eur iš Interreg Europe Joint Secretariat (Prancuzija) už projektą „INTERVENTURES“.

Detalesnė informacija apie per vienus metus gautinas sumas pateikiama 6 priede „INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS“.

3.7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikiama 7 priede „INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS“.

3.8. Finansavimo sumos

Per 2023 m. buvo gautas finansavimas:

- Pagal sutartį su Klaipėdos m. savivaldybe investicijų pritraukimo priemonių įgyvendinimo programai 584181 EUR;

VŠĮ „KLAIPĖDA ID“

Įstaigos kodas 142031277, adresas Bangų g. 5A, Klaipėda

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE FINANSINIŲ ATASKAITŲ UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2023 M. GRUODŽIO 31 D.

Visos sumos nurodytos eurai, jei nenurodyta kitaip

3 lentelė. Finansavimo sumos

FINANSAVIMAS	Pastato rekonstrukcijos finansavimas iš ES fondų	Investicijų pritraukimo programa	ES projektas „INTERVEN- TURES“	Projektas IHK	Mokslo inovacijų ir technologijų agentūra	Iš viso
2023 m. sausio 1 d.	1201597	-	-		18292	1219889
Gauta per 2023 m. Iš Klaipėdos m. savivaldybės	-	584181	-	-	-	584181
Gautino finansavimo (85 % kompensacija iš ES fondų) pasikeitimas 2023 m.	-	-	(6715)	-	-	(6715)
Gauta per 2023 m.			6715	70535		77250
Amortizacija (panaudojimas) per 2023 m.	(80 554)	(584181)		(50945)	(9146)	(724826)
2023 m. gruodžio 31 d.	1121043	-	-	19590	9146	1149779

Informacija apie finansavimo sumas pateikiama 8 priede „FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ“ bei 9 priede „FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI“.

3.9. Mokėtinose sumose ir įsipareigojimai

Įstaigos ilgalaikius įsipareigojimus sudaro atidėjiniai įrangos remontui.

Informacija apie atidėjinius pateikiama 10 priede „ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ“ ir 11 priede „ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PANAUDOJIMO LAIKĄ“.

Informacija apie trumpalaikes mokėtinas sumas ir įsipareigojimus pateikiama 12 priede „INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS“ bei 13 priede „INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS) EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS“.

Tiekėjams mokėtinose sumose nėra senų skolų. Jas sudaro ataskaitinio laikotarpio paskutiniųjų mėnesių skolų tiekėjams likučiai.

3.10. Grynasis turtas

Dalininkų kapitalą sudaro Klaipėdos miesto savivaldybės pradinis steigėjo įnašas – 6 458 EUR, nebaigta statybai finansuoti – 331 905 EUR, kūrybinio inkubatoriaus „Kultūros fabriko“ steigimui ir veiklos programos įgyvendinimui – 55 607 EUR. Iš viso 2023 m. pabaigoje dalininkų kapitalas sudarė 393 970 EUR. Ataskaitinių metų 2023 m. pradžioje nepaskirstytasis ankstesnių metų sukauptas perviršis sudarė – 93881 EUR. Per 2023 m. įstaiga dirbo pelningai, bendras grynasis perviršis 11851 EUR (pelnas).

3.11. Finansavimo pajamos

Finansavimo pajamos rodomos Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Finansavimo pajamos“.

Apie 2023 metais vykdytus projektus platesnė informacija teikta aiškinamojo rašto pastaboje Nr. 3.8 „Finansavimo sumos“. Šioje pastaboje esančioje 3 lentelėje „Finansavimo sumos“ eilutėje „Amortizacija (panaudojimas) per 2023 m. detalai nurodyta informacija pagal kokius projektus buvo pripažintos finansavimo pajamos 2023 metais.

VŠĮ „KLAIPĖDA ID“

Įstaigos kodas 142031277, adresas Bangų g. 5A, Klaipėda

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE FINANSINIŲ ATASKAITŲ UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2023 M. GRUODŽIO 31 D.

Visos sumos nurodytos eurai, jei nenurodyta kitaip

3.12. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikiama 14 priede „PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE“.

2023 metais Įstaiga uždirbo pagrindinės veiklos kitų pajamų 317791 EUR:

Paslaugos verslui teikimos verslo inkubatoriuje	- 60128 Eur
„Kultūros fabriko“ teikiamos paslaugos rezidentams	- 121951 Eur
Paslaugos pagal sutartį J9-2291	- 103306 Eur
„Kultūros fabriko“ komunalinių paslaugų kompensavimas	- 17026 Eur
Kino veiklos „Kultūros fabrike“	- 15380 Eur.

3.13. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Ataskaitiniais metais reikšmingų sąnaudų sumų detalizavimas ir palyginimas su praėjusiais ataskaitiniais metais atvaizduotas Veiklos rezultatų ataskaitoje.

3.14. Kitos veiklos pajamos

Informacija apie kitos veiklos pajamas 15 priede „KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE“. 2023 Įstaiga kitos veiklos pajamų neuždirbo.

3.15. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikiama 16 priede „FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS“.

3.16. Informacija apie segmentus

Įstaigos veikla pagal valstybės funkciją priskiriama Ekonomikai. Informacija pagal veiklos subjektus pateikiama 17 priede „INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS“

3.17. Ilgalaikis turtas, gautas pagal panaudos ir nuomos sutartis

VŠĮ „Klaipėda ID“ pagal panaudos sutartis su Klaipėdos miesto savivaldybės administracija valdo turtą, apie kurį informacija pateikta lentelėje žemiau:

VŠĮ "KLAIPĖDA ID"

Įstaigos kodas 142031277, adresas Bangų g. 5A, Klaipėda

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE FINANSINIŲ ATASKAITŲ UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2023 M. GRUODŽIO 31 D.

Visos sumos nurodytos eurai, jei nenurodyta kitaip

4 lentelė. Ilgalaikis turtas, gautas pagal panaudos sutartis

Nr.	Turto aprašymas	Pradinė turto vertė	Gauta iš	Perdavimo data	Perdavimo dokumentas
1	Pastatas, adresu Bangų g. 5A, Klaipėda	1260889,69	Klaipėdos miesto savivaldybė	2023.02.06	Sutartis Nr. TU7-12
2	Patalpos, adresu Šaulių g. 32-5, Klaipėda	21104,03	Klaipėdos miesto savivaldybė	2023.01.04	Sutartis Nr. J9-2
3	Žemės sklypo dalis Šaulių g. 32, Klaipėda	6380,28	Klaipėdos miesto savivaldybė	2020.11.25	Sutartis Nr. 13-SUN-39-14.13.56

Įstaiga taip pat pagal panaudos sutartis 2023 m. valdė 1 transporto priemonę.

3.18. Pagrindinių vadovų darbo užmokestis

Iki 2023 m. rugpjūčio mėn. 17 d. laikinai ėjo direktorės pareigas Kristina Postornak. Jai 2023 metais priskaičiuotas darbo užmokestis sudarė 33941 EUR (brutto). Nuo 2023 rugpjūčio mėn. laikinai eina direktorės pareigas Raimonda Masalskienė. Nuo 2023 m. rugpjūčio mėn. 01 dienos iki 2023 m. gruodžio mėn. 31 dienos jai priskaičiuotas darbo užmokestis sudarė 14699 EUR (brutto).

3.19. Poataskaitiniai įvykiai

Įstaigos steigėjas 2023 m. II pusmetį sumažino finansavimo sutarties apimtį, tuo pačiu mažindamas ir 2024 metų ankstesne sutartimi suplanuotą finansavimą. 2023 m. pabaigoje ir 2024m. pradžioje įstaigą savo noru paliko 7 darbuotojai iš investicijų pritraukimo padalinio. 2024m. pradžioje steigėjas pakoregavo įstaigos įstatus, mažinant veiklą apimtį ir sritis. Planuojama, kad 2024 metais įstaigos veikla bus mažesnės apimties, nei 2023 metais.

Laikiniai einanti direktorės pareigas

Raimonda Masalskienė

MB "Goga.lt" įgaliotas asmuo

Anton Sokolkin

1 priedas

13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“
1 priedas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai			Prestizis	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	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		27438			4430				31868		
2.	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį		0	0	0	39.342				39342		
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina					39.342				39342		
2.2.	savikaina											
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį					-29000				-29000		
3.1.	parduoto											
3.2.	perduoto					-29000				-29000		
3.3.	nurašyto											
4.	Pergrupavimai (+/-)											
5.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-)		27438	0	0	14772				42210		
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	9146			X	X	X		9146		
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X				X	X	X				
8.	Apskačiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	9146			3334	X	X		12480		
9.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	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	X				

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai			Prestizžas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus 4 nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	18292		X	3334	X	X		21626		
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje											
13.	Neatlygintinai gauto turto sukauptas nuvertėjimo suma**											
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį											
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį											
16.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma											
16.1.	perduoto											
16.2.	perduoto											
16.3.	nurašyto											
17.	Pergrupavimai (+/-)											
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)											
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)		9146			11438				20584		
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		18292			4430				22722		

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

** – Kito subjekto sukaupta turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

3 priedas

(6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“
5 priedas)

INFORMACIJA APIE ILGALAIKĮ FINANSINĮ TURTĄ*

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius		
1.1.	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus		
1.2.	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus		
1.3.	Investicijos į kitus subjektus		
2.	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius		
2.1.	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą		
2.2.	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą		
3.	Po vieno metų gautinos sumos		
4.	Ilgalaikiai terminuoti indėliai		
5.	Kitas ilgalaikis finansinis turtas	18815	18815
6.	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą		
7.	Iš viso	18815	18815

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

itas“

4 priedas

(17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“
6 priedas)

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

Eil. Nr.	Gražinimo terminas	Įsigijimo 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:	18815	18815
2.1.	Per vienus metus *		
2.2.	Nuo vieno iki penkerių metų	18815	18815
2.3.	Po penkerių metų		
3.	Iš viso	18815	18815

* Nurodoma einamųjų metų dalis

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		16
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje									52140		2247436				2299576
2.	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)									19399						19399
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina									19399						19399
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina														0	
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)									2359						2359
3.1.	parduoto															0
3.2.	perduoto															0
3.3.	nurašyto									2359						2359
4.	Pergrupavimai (+/-)															0
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)									69180						69180
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X								24363	X		X	X		24363
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X		0
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X								12287	X		X	X		12287
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X								2356	X		X	X		2356
9.1.	parduoto	X									X		X	X		0
9.2.	perduoto	X									X		X	X		0
9.3.	nurašyto	X								2356	X		X	X		2356
10.	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X		0
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X								34294	X	0	X	X		34294

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				0
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X									X				0
14.	Apskačiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				0
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				0
16.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X									X				0
16.1.	perduoto	X									X				0
16.2.	perduoto	X									X				0
16.3.	nurašyto	X									X				0
17.	Pergrupavimai (+/-)	X									X				0
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)	X									X				0
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje***		X	X	X		X	X		X			X	X	0
20.	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis***														0
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-) ***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0
22.	Perduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0
22.1.	perduoto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0
22.2.	perduoto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0
22.3.	nurašyto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0
23.	Pergrupavimai (+/-)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+24)									34886		0			34886
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)									27777		1423683			1451460

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16

**- Kito subjekto sukaupia turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

***- Pažymėtos eilutės parodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.

5 priedas

(6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas
6 priedas)

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	14170	9583
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	9825	5717
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3.	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4.	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5.	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6.	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	4345	3866
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	14170	9583

(17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipare
7 priedas)

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	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)	53990	4021		70380	1414	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos	2803			15250		
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos				1414	1414	
1.2.1.	Gautini mokesčiai						
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos						
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	43560			52939		
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	43560			52939		
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos						
1.5.1.	Iš biudžeto						
1.5.2.	Kitos	4581	4021				
1.6.	Kitos gautinos sumos	3046			777		
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	53990	4021	0	70380	1414	0

7 priedas

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“
8 priedas

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		iš viso	biudžeto asignavimai	iš viso	biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1.	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4–1.5+1.6)				
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6.	Pinigų ekvivalentai				
2.	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4–2.5+2.6)				
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6.	Pinigų ekvivalentai				
3.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4–3.5+3.6+3.7)	249887		189065	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	249887		189065	
3.2.	Pinigai kasoje				
3.3.	Pinigai kelyje				
3.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6.	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7.	Kiti pinigų ekvivalentai				
4.	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	249887	0	189065	0
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų (gautimų) pasikeitimas			
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	18292	77250					60091		6715		28736	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		4860					4860				0	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	18292	72390					55231		6715		28736	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):		584181					584181				0	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		584181					584181				0	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	1201597						80554				1121043	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0	
4.	Iš kitų šaltinių:											0	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0	
5.	Iš viso finansavimo sumų	1219889	661431	0	0	0	0	724826	0	6715		1149779	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pagal 26-ojo VSAFAS „Fondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys“ 24 punktą pripažinta valstybės išdo finansavimo pajamomis.

9 priedas
(20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
5 priedas)

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje				Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		18292	18292		28736	28736	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)							
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)	15250	1186347	1201597	2803	1118240	1121043	
4.	Iš kitų šaltinių							
5.	Iš viso	15250	1204639	1219889	2803	1146976	1149779	

10 priedas

(18-ojo VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasi turtas ir poataskaitiniai įvykiai“ 3 priedas)

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ

Eil. Nr.	Atidėinių paskirtis	Atidėinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Panaudota atidėinių suma	Panaikinta atidėinių suma	Atidėinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Kompensacijos darbuotojams						
2.	Žalos atlyginimas						
3.	Aplinkos tvarkymas						
4.	Turto likvidavimas						
5.	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas						
6.	Garantijų įsipareigojimai						
7.	Baudos						
8.	Kompensacijų už valstybės išperkamą nekilnojamąjį turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamąjį 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*	8219	10000				18219
12.	Iš viso atidėinių	8219	10000	0	0	0	18219

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

11 priedas

(18-ojo VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigoji
neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“
4 priedas)

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PANAUDOJIMO LAIKĄ

Eil. Nr.	Atidėjinių panaudojimo laikas	Įsigijimo savikaina (nediskontuota)	Diskontuota vertė
1	2	3	4
1.	Per vienus metus		
1.1.	Trumpalaikiai atidėjiniai		
1.2.	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis		
2.	Nuo vieno iki penkerių metų	18219	18219
3.	Po penkerių metų		
4.	Atidėjinių suma, iš viso	18219	18219

12 priedas

(17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“
12 priedas)

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	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.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos							
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	16826			23163			
3.	Tiekėjams mokėtinos sumos	31436			21605			
4.	Sukauptos mokėtinos sumos							
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos							
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos							
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos							
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos							
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	5046			1298			
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai	3321	3321					
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai	1725			1298			
5.3.	Kitos mokėtinos sumos							
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	53308	3321		46066	0	0	

13 priedas

(17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“
13 priedas)

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	54285	71527
2.	JAV doleriais		
3.	Kitomis		
4.	Iš viso	54285	71527

(10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“
1 priedas)

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

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	317791	295171
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3.	Suteiktų paslaugų pajamos**	317791	295171
1.4.	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		

* 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.

15 priedas

(10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“
2 priedas)

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

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Kitos veiklos pajamos		
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos		
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3.	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
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		
4.	Kitos veiklos rezultatas		

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuotos 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.

16 priedas

(6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis ra-
4 priedas)

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	0	23
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		23
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos		
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-751	-683
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	-230	
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*	-521	-683
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-751	-660

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

17 priedas

(25-ojo YSAFAS „Segmentai“
priedas)

2023 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. nr.	Finansinių atsaskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešojo tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Politis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS				1026694							1026694
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo				444518							444518
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos				119773							119773
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių				98414							98414
1.4.	Komandiruočių				17778							17778
1.5.	Transporto				3747							3747
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo											
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo				22014							22014
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina											
1.10.	Socialinių išmokų											
1.11.	Nuomos											
1.12.	Finansavimo											
1.13.	Kitų paslaugų											
1.14.	Kitos				320450							320450
2.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA											
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI											
3.1.	Išmokos:				949753							949753
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo				453505							453505
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių				99052							99052
3.1.3.	Komandiruočių				17778							17778
3.1.4.	Transporto				3747							3747
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo											
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo				22014							22014
3.1.7.	Atsargų įsigijimo											
3.1.8.	Socialinių išmokų											
3.1.9.	Nuomos											
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo				353657							353657
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12.	Kitos išmokos											

Viešoji įstaiga "Klaipėda ID"
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
Įmonės kodas 142031277, Bangų g.5A, LT-91234, Klaipėda
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

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

3/4/2024
2024-03-04

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1402962	1492997
I.	Nematerialusis turtas		20583	22722
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		9.146	18292
I.3	Kitas nematerialusis turtas		11.437	4430
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1363564	1451460
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		34.885	27777
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1.328.679	1423683
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		18.815	18815
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		318047	269028
I.	Atsargos		0	0
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius			
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		14.170	9583
III.	Per vienus metus gautinos sumos		53990	70380
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		4.581	1414
III.3	Gautinos finansavimo sumos		2.803	15250
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		43.560	52939
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		3.046	777
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		249.887	189065
	IŠ VISO TURTO:		1721009	1762025
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1149780	1219889
I.	Iš valstybės biudžeto		28736	18292
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1121044	1201597
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		71527	54285
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		18219	8219
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		18219	8219
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		53308	46066
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		31436	21605
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		16826	23163
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos			
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		5046	1298
F.	GRYNASIS TURTAS		499702	487851
I.	Dalininkų kapitalas		393.970	393970
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		105732	93881
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		11851	-34139
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		93881	128020
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1721009	1762025

Laikiniai einanti direktorės pareigas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Raimonda Masalskienė
(vardas ir pavardė)

MB "Goga.lt" įgaliotas asmuo

Anton Sokolkin
(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga "Klaipėda ID"
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
Įmonės kodas 142031277, Bangų g.5A, LT-91234, Klaipėda
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023 M.GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2024-03-04
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1042617	880220
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		724826	585049
I.1.	Iš valstybės biudžeto		60091	14908
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		584181	466722
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		80554	102028
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			1391
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		317791	295171
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		317791	295171
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-1026694	-913699
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-444518	-362837
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-119773	-115100
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-98414	-148852
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-17778	-13038
V.	TRANSPORTO		-3747	-4864
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-22014	-16736
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			-1579
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-320450	-250693
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		15923	-33479
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-751	-660
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS		-3321	
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		11851	-34139
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		11851	-34139
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Laikiniai einanti direktorės pareigas		Raimonda Masalskienė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)
MB "Goga.lt" įgaliotas asmuo		Anton Sokolkin
	(parašas)	(vardas ir pavardė)

Viešojo įstaiga "Klaipėda ID"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įmonės kodas 142031277, Bangų g.5A, LT-91234, Klaipėda

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio grynojo turto pokyčių ataskaitą arba konsoliduotąją grynojo turto pokyčių ataskaitą, kodas, adresas)

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

3/4/2024

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

###	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažu- mos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezer- vai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2021 m. gruodžio 31 d.		393970				128020	521990	
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x				x
3.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x				x
4.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x			x			x
5.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
6.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x				
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		x	x	x		-34139	-34139	
9.	Likutis 2022 m. gruodžio 31 d.		393970				93881	487851	
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x				x
11.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x				x
12.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x			x			x
13.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
14.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x
15.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x				
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		x	x	x		11851	11851	
17.	Likutis 2023 m. gruodžio 31 d.		393970				105732	499702	

*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Laikiniai einanti direktorės pareigas
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens
pareigų pavadinimas)

(parašas)

Raimonda Masalskienė
(vardas ir pavardė)

MB "Goga.lt" įgaliotas asmuo
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu
privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

Anton Sokolkin
(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga "Klaipėda ID"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įmonės kodas 142031277, Bangų g.5A, LT-91234, Klaipėda

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio pinigų srautų ataskaitą (konsoliduotąją pinigų srautų ataskaitą), kodas, adresas)

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

3/4/2024
2024-03-04

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		85702		85702	69383	0	69383
I.	Įplaukos		1007139	423	1080254	807442		807442
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		613300		685690	468072		477416
I.1.1	Iš valstybės biudžeto			65675	65675			9344
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		613300	6715	620015	466722		466722
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							0
I.1.4	Iš kitų šaltinių					1350		1350
I.2.	Iš mokesčių							
I.3.	Iš socialinių įmokų							
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		393839	423	394262	339370		339370
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto				302			
I.6.	Gautos palūkanos							
I.7.	Kitos įplaukos							
II.	Pervestos lėšos		-15680	-29119	-44799	-260		-260
II.1	Iš valstybės biudžetą		-15680		-15680	-260		-260
II.2	Iš savivaldybių biudžetus				0			0
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	Iš kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams			-29119	-29119			
II.6	Kitiems subjektams							
III.	Išmokos		-905757	-43996	-949753	-737800	-3103	-740903
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-453505		-453505	-359507		-359507
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-99052		-99052	-164872		-164872
III.3	Komandiruočių		-17778		-17778	-13038		-13038
III.4	Transporto		-3747		-3747	-4864		-4864
III.5	Kvalifikacijos kėlimo				0			
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-22014		-22014	-16736		-16736
III.7	Atsargų įsigijimo				0			
III.8	Socialinių išmokų				0			
III.9	Nuomos				0	-1579		-1579
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-309661	-43996	-353657	-177204	-3103	-180307
III.11	Sumokėtos palūkanos				0			
III.12	Kitos išmokos				0			0
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-29741		-29741	-7401		-7401
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-29741		-29741	-7401		-7401
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V.	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI.	Gauti dividendai							

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
VII.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		4860		4860			
I.	Išplaukos iš gautų paskolų							
II.	Gautų paskolų grąžinimas							
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:		4860	0	4860			
IV.1	Iš valstybės biudžeto		4860		4860			
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V.	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI.	Gauti dalininko įnašai							
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D.	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I.	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		60821	0	60821	61981		61981
II.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		189065		189065	127084		127084
III.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		249886		249886	189065		189065

Laikiniai einanti direktorės pareigas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

MB "Goga.lt" įgaliotas asmuo

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Raimonda Masalskienė

(vardas ir pavardė)

Anton Sokolkin

(vardas ir pavardė)