

**KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBA**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188660879 Klaipėdos g. 2, Gargždai

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

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

2021-08- Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>1622,79</b>	<b>2046,15</b>
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtos 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		1622,79	2046,15
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		1622,79	2046,15
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>30111,52</b>	<b>18137,62</b>
I.	Atsargos		0,00	0,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios 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		30111,52	18137,62
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		30111,52	18137,62
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO:		31734,31	20183,77
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		<b>1622,79</b>	<b>2046,15</b>
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1622,79	2046,15
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>30111,52</b>	<b>18137,62</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		30111,52	18137,62
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
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			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
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		30,00	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		11943,90	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		18137,62	18137,62
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		0,00	0,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		0,00	0,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>31734,31</b>	<b>20183,77</b>

Kontrolierės pavaduotoja

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Nijolė Katkienė

(vardas ir pavardė)

Centrinės buhalterijos vedėja

(vyriausiasis buhalteris (bualteris))

(parašas)

Ramutė Čeledinienė

(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,  
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

**KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBA**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188660879 Klaipėdos 2, Gargždai

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą  
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

**PAGAL 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2021-08- Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>67613,64</b>	<b>62991,21</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		67613,64	62991,21
I.1.	Iš valstybės biudžeto			
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		67613,64	62991,21
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		0,00	0,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS</b>		<b>67613,64</b>	<b>62991,21</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		66014,12	62013,63
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		423,36	423,36
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ			
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			39,22
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		846,16	275,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV.	KITOS		330,00	240,00
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Kontrolierēs pavaduotoja

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) (parašas)

Nijolė Katkienė

(vardas ir pavardė)

Centrinės buhalterijos vedėja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Ramutė Čelediniene

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, 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 neatlygintai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintai 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 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 (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0,00
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	2046,15	55216,38	0,00	0,00	0,00	0,00	-55639,74	0,00	0,00	0,00	1622,79
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2046,15						-423,36				1622,79
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		55216,38					-55216,38				0,00
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):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0,00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0,00
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	2046,15	55216,38	0,00	0,00	0,00	0,00	-55639,74	0,00	0,00	0,00	1622,79

# KLAIPĖDOS RAJONO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBA

Įmonės kodas 188660879, Kvietinių g. 5, Gargždai

2021 m. birželio 30 d.  
FINANSINIŲ ATASKAITŲ  
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

## I. BENDROJI DALIS

Tarnyba yra subjektas, prižiūrintis, ar teisėtai, efektyviai, ekonomiškai ir rezultatyviai valdomas ir naudojamas Klaipėdos rajono savivaldybės turtas bei patikėjimo teise valdomas valstybės turtas, kaip vykdomas Savivaldybės biudžetas ir naudojami kiti piniginiai ištekliai. Tarnybos veikla grindžiama nepriklausomumo, teisėtumo, viešumo, objektyvumo ir profesionalumo principais.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2021 metų birželio 30 d. duomenis. Šiose finansinėse ataskaitose visos sumos yra pateiktos Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta (eurais).

Išsamiau Kontrolės ir audito tarnybos aiškinamojo rašto bendroji dalis aprašoma 2020 metų gruodžio 31 d. Finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte. Nuo metų pradžios iki tarpinio finansinių ataskaitų rinkinio sudarymo dienos pokyčių bendrojoje dalyje nebuvo.

## II. APSKAITOS POLITIKA

Tarnybos apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia Klaipėdos rajono savivaldybės administracijos Centrinė buhalterija pagal apskaitą reglamentuojančius teisės aktus: Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymą ir Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus, Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymą.

Tarpinė finansinė ataskaita parengta vadovaujantis 2018 m. sausio 12 d. Klaipėdos rajono savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu Nr. AV-93 „Dėl Klaipėdos rajono savivaldybės buhalterinės apskaitos vadovų patvirtinimo“.

Išsamiau Tarnybos apskaitos politika aprašoma 2020 metų gruodžio 31 d. Finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte. Nuo metų pradžios iki tarpinio finansinių ataskaitų rinkinio sudarymo dienos apskaitos politika nebuvo keista.

## III. PASTABOS

Nematerialiojo ir biologinio turto Tarnyba neturi. Ilgalaikio materialiojo turto vertė laikotarpio pabaigoje – 1622,79 Eur (kompiuterinė įranga). Trumpalaikio turto vertė laikotarpio pabaigoje – 30111,52 Eur (per vienerius metus gautinos sumos). Iš viso Tarnybos turtas sudaro 31734,31 Eur.

Finansavimo sumos laikotarpio pabaigoje – 1622,79 Eur (nepiniginiam turtui), įsipareigojimų vertė – 30111,52 Eur. , tai trumpalaikiai įsipareigojimai (30,00 Eur – skola tiekėjams, 11943,90 Eur – su darbo santykiais susiję įsipareigojimai ir 18137,62 Eur – atostoginių kaupinių įsipareigojimai). Iš viso sudaro 31734,31 Eur.

Pagrindinės veiklos pajamos iš savivaldybės biudžeto laikotarpio pabaigoje 67613,64 Eur. Pagrindinės veiklos sąnaudos – 67613,64 Eur, iš jų: darbo užmokesčio ir socialinio draudimo - 66014,12 Eur, ilgalaikio turto nusidėvėjimo – 423,36 Eur, kvalifikacijos kėlimo – 846,16 Eur ir kitos - 330,00 Eur (nario mokestis).

Kontrolierės pavaduotoja

Nijolė Katkienė

Centrinės buhalterijos vedėja

Ramutė Čeledinienė

Parengė

Rūta Slavinskienė

**DETALŪS METADUOMENYS**

<b>Dokumento sudarytojas (-ai)</b>	Klaipėdos rajono savivaldybė
<b>Dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	Kontrolės ir audito tarnybos Finansinių ataskaitų rinkinys 2021-06-30
<b>Dokumento registracijos data ir numeris</b>	2021-08-30 Nr. B21-124
<b>Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris</b>	-
<b>Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo</b>	ADOC-V1.0
<b>Parašo paskirtis</b>	Pasirašymas
<b>Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos</b>	Ramutė Čeledinienė Skyriaus vedėjas
<b>Parašo sukūrimo data ir laikas</b>	2021-08-30 16:51
<b>Parašo formatas</b>	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
<b>Laiko žymoje nurodytas laikas</b>	2021-08-30 16:52
<b>Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją</b>	EID-SK 2016
<b>Sertifikato galiojimo laikas</b>	2019-02-18 16:33 - 2024-02-17 23:59
<b>Parašo paskirtis</b>	Pasirašymas
<b>Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos</b>	Nijolė Katkienė Vyriausiasis specialistas
<b>Parašo sukūrimo data ir laikas</b>	2021-08-30 16:57
<b>Parašo formatas</b>	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
<b>Laiko žymoje nurodytas laikas</b>	2021-08-30 16:58
<b>Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją</b>	EID-SK 2016
<b>Sertifikato galiojimo laikas</b>	2019-06-27 12:32 - 2024-06-25 23:59
<b>Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti</b>	-
<b>Pagrindinio dokumento priedų skaičius</b>	1
<b>Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius</b>	0
<b>Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)</b>	-
<b>Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	Aiškinamasis raštas 2021-06-30.docx
<b>Priedamo dokumento registracijos data ir numeris</b>	-
<b>Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas</b>	Elpako v.20210827.3
<b>Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)</b>	Metaduomuo "Priskirtos bylos (tomo) indeksas (-ai)" privalo būti elektroniniame dokumente ir kiekviename pasikartojančiame tėviniame elemente
<b>Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas</b>	2022-01-16 nuorašą suformavo Ramutė Čeledinienė
<b>Paieškos nuoroda</b>	-
<b>Papildomi metaduomenys</b>	-