

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“

2 priedas

**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)**

190433988, Panevėžio g. 3, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

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

Klaipėdos lopšelis-darželis "Atžalynas"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2023 m. birželio 30 d. Nr. \_\_\_\_\_

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		379 652,48	365 642,59
I.	Nematerialusis turtas			
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		379 652,48	365 642,59
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		317 124,84	319 439,64
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai		28 374,24	30 003,90
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		3 871,98	4 297,59
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		25 081,42	11 901,46
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		5 200,00	
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		199 925,61	74 082,48
I.	Atsargos		1 328,90	2 337,38
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 328,90	2 337,38
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		71,25	25,50
III.	Per vienus metus gautinos sumos		175 504,16	62 995,16

III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		
III.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		
III.3.	Gautinos finansavimo sumos		
III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	576,22	4,54
III.5.	Sukauptos gautinos sumos	174 927,94	62 990,62
III.6.	Kitos gautinos sumos		
IV.	Trumpalaikės investicijos		
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	23 021,30	8 724,44
	IŠ VISO TURTO:	579 578,09	439 725,07
D.	FINANSAVIMO SUMOS	401 584,61	373 230,80
I.	Iš valstybės biudžeto	199 112,37	198 032,49
II.	Iš savivaldybės biudžeto	179 581,59	163 076,90
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	16 901,26	5 632,00
IV.	Iš kitų šaltinių	5 989,39	6 489,41
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	186 764,89	69 378,58
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	186 764,89	69 378,58
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		
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	3 180,86	
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	74 720,10	108,29
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos	101 075,26	61 604,32
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	7 788,67	7 665,97
F.	GRYNASIS TURTAS	(8 771,41)	(2 884,31)
I.	Dalininkų kapitalas		
II.	Rezervai		
II.1.	Tikrosios vertės rezervas		
II.2.	Kiti rezervai		
III.	Nuosavybės metodo įtaka		
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	(8 771,41)	(2 884,31)
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	(5 887,10)	1 385,69
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	(2 884,31)	(4 270,00)
G.	MAŽUMOS DALIS		
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:	579 578,09	439 725,07

<u>Direktorė</u> (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)	<u>(parašas)</u>	<u>Rasa Žemguliienė</u> (vardas ir pavardė)
<u>Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja</u> (ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)	<u>(parašas)</u>	<u>Eglė Jakutienė</u> (vardas ir pavardė)

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190433988, Panevėžio g. 3, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2023 m. birželio 30 d. Nr. \_\_\_\_\_

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		679 961,36	680 411,52
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		612 692,17	626 751,31
I.1.	Iš valstybės biudžeto		233 623,13	251 142,67
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		367 257,06	363 598,54
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		9 527,90	9 111,52
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2 284,08	2 898,58
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		67 269,19	53 660,21
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		67 269,19	53 660,21
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		686 278,46	683 985,46
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		578 039,02	602 828,92
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		6 190,11	5 624,12
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		15 628,73	12 680,79
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		207,09	169,40
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1 194,30	1 226,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		8 191,07	1 910,85
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		62 404,93	41 801,84
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			5 407,11
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		14 423,21	12 285,43
XIV.	KITOS			51,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(6 317,10)	(3 573,94)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		430,00	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		430,00	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		(5 887,10)	(3 573,94)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(5 887,10)	(3 573,94)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

\_\_\_\_\_  
 Direktorė  
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas  
 administracijos vadovas)

\_\_\_\_\_  
 (parašas)

\_\_\_\_\_  
 Rasa Žemgulinė  
 (vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
 Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja  
 (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

\_\_\_\_\_  
 (parašas)

\_\_\_\_\_  
 Eglė Jakutienė  
 (vardas ir pavardė)

# **KLAIPĖDOS LOPŠELIS – DARŽELIS „ATŽALYNAS“**

## **2023 M. BIRŽELIO 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

### **I. BENDROJI DALIS**

Bendrieji duomenys apie Klaipėdos lopšelį – darželį „Atžalynas“ pateikti 2022 m. metinio finansų ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte. Per ataskaitinį laikotarpį pakeitimų arba pokyčių aiškinamojo rašto bendrojoje dalyje nebuvo.

### **II. APSKAITOS POLITIKA**

Klaipėdos lopšelio – darželio „Atžalynas“ apskaitos politika aprašyta 2022 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.

Direktorė

Rasa Žemguliėnė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos  
apskaitos skyriaus vedėja

Eglė Jakutienė

**DETALŪS METADUOMENYS**

<b>Dokumento sudarytojas (-ai)</b>	Klaipėdos miesto savivaldybė 188710823, Liepų g. 11, LT-91502, Klaipėda
<b>Dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	KLAIPĖDOS LOPŠELIS-DARŽELIS "ATŽALYNAS" 2023-06-30 TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
<b>Dokumento registracijos data ir numeris</b>	2023-08-09 Nr. FA-11
<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>	Eglė Jakutienė, Skyriaus vedėja, Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyrius
<b>Sertifikatas išduotas</b>	EGLĖ JAKUTIENĖ LT
<b>Parašo sukūrimo data ir laikas</b>	2023-08-08 16:55:58 (GMT+03:00)
<b>Parašo formatas</b>	XAdES-T
<b>Laiko žymoje nurodytas laikas</b>	2023-08-08 16:56:16 (GMT+03:00)
<b>Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją</b>	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
<b>Sertifikato galiojimo laikas</b>	2019-08-20 17:38:13 – 2024-08-18 23:59:59
<b>Parašo paskirtis</b>	Pasirašymas
<b>Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos</b>	Rasa Žemgulienė, Direktorius
<b>Sertifikatas išduotas</b>	RASA ŽEMGULIENĖ LT
<b>Parašo sukūrimo data ir laikas</b>	2023-08-09 14:57:00 (GMT+03:00)
<b>Parašo formatas</b>	XAdES-T
<b>Laiko žymoje nurodytas laikas</b>	2023-08-09 14:57:27 (GMT+03:00)
<b>Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją</b>	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
<b>Sertifikato galiojimo laikas</b>	2023-03-31 14:45:01 – 2028-03-29 23:59:59
<b>Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti</b>	"Registravimas" paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant "RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246 LT" išduotą sertifikatą "Dokumentų valdymo sistema Avilys, Klaipėdos miesto savivaldybės administracija, į.k. 188710823 LT", sertifikatas galioja nuo 2021-12-20 12:35:17 iki 2024-12-19 12:35:17
<b>Pagrindinio dokumento priedų skaičius</b>	–
<b>Pagrindinio dokumento priedamų dokumentų skaičius</b>	–
<b>Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)</b>	–
<b>Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	–
<b>Priedamo dokumento registracijos data ir numeris</b>	–
<b>Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas</b>	Dokumentų valdymo sistema Avilys, versija 3.5.59
<b>Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)</b>	Metadata entry "Index of the case (volume) the document is assigned to" must be specified Visi dokumente esantys elektroniniai parašai galioja (2023-08-09 14:58:15)
<b>Paieškos nuoroda</b>	–
<b>Papildomi metaduomenys</b>	Nuorašą suformavo 2023-08-09 14:58:16 Dokumentų valdymo sistema Avilys