

(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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2023 m. rugsėjo 30 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		385 003,16	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		385 003,16	365 642,59
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		315 967,44	319 439,64
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai		27 559,41	30 003,90
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		3 673,62	4 297,59
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		37 802,69	11 901,46
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		157 853,44	74 082,48
I.	Atsargos		1 710,84	2 337,38
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 710,84	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		39,00	25,50
III.	Per vienus metus gautinos sumos		130 302,58	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	213,91	4,54
III.5.	Sukauptos gautinos sumos	130 088,67	62 990,62
III.6.	Kitos gautinos sumos		
IV.	Trumpalaikės investicijos		
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	25 801,02	8 724,44
	IŠ VISO TURTO:	542 856,60	439 725,07
D.	FINANSAVIMO SUMOS	409 777,81	373 230,80
I.	Iš valstybės biudžeto	196 591,83	198 032,49
II.	Iš savivaldybės biudžeto	185 836,14	163 076,90
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	19 473,48	5 632,00
IV.	Iš kitų šaltinių	7 876,36	6 489,41
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	140 885,67	69 378,58
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	140 885,67	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	4 238,68	
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	92 505,95	108,29
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos	40 090,52	61 604,32
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	4 050,52	7 665,97
F.	GRYNASIS TURTAS	(7 806,88)	(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	(7 806,88)	(2 884,31)
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	(4 922,57)	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:	542 856,60	439 725,07

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Rasa Žemgulienė

(vardas ir pavardė)

Budžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Eglė Jakutienė

(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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2023 m. rugsėjo 30 d. Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		850 674,86	788 309,62
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		763 826,85	716 395,06
I.1.	Iš valstybės biudžeto		280 699,36	283 353,21
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		470 757,02	418 968,92
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		9 765,00	9 138,03
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2 605,47	4 934,90
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		86 848,01	71 914,56
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		86 848,01	71 914,56
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		856 027,43	788 107,10
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		707 603,63	677 430,32
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		10 045,71	8 604,30
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		18 502,38	15 458,82
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		267,09	869,40
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1 205,30	1 970,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		19 797,20	3 297,49
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		81 097,88	58 690,56
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			6 881,31
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		17 508,24	14 828,40
XIV.	KITOS			76,50
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(5 352,57)	202,52
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		430,00	30,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		430,00	30,00
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		(4 922,57)	232,52
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(4 922,57)	232,52
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

 (parašas)

 Rasa Žemgulienė
 (vardas ir pavardė)

 Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

 (parašas)

 Eglė Jakutienė
 (vardas ir pavardė)

KLAIPĖDOS LOPŠELIS – DARŽELIS „ATŽALYNAS“

2023 M. RUGSĖJO 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 Žemgulienė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos
apskaitos skyriaus vedėja

Eglė Jakutienė