

**KLAIPĖDOS LOPŠELIS-DARŽELIS „ATŽALYNAS“
2024 METŲ RUGSĖJO 30 D. TARPINIŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(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 2024 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2024 m. rugsėjo 30 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		382 428,88	391 125,25
I.	Nematerialusis turtas		290,50	477,25
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		290,50	477,25
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		382 138,38	390 648,00
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		311 337,84	314 810,04
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai		24 300,09	26 744,58
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		2 880,18	3 475,26
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		43 620,27	45 618,12
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		164 937,49	100 149,89
I.	Atsargos		1 269,91	1 083,15
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		1 269,91	1 083,15
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		32,25	32,25
III.	Per vienus metus gautinos sumos		143 548,30	77 306,35
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		965,30	173,08
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		142 583,00	77 133,27
III.6.	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		20 087,03	21 728,14
	IŠ VISO TURTO:		547 366,37	491 275,14
D.	FINANSAVIMO SUMOS		401 732,27	412 081,04
I.	Iš valstybės biudžeto		191 856,43	194 869,09
II.	Iš savivaldybės biudžeto		196 646,06	188 066,56
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		200,00	16 464,00
IV.	Iš kitų šaltinių		13 029,78	12 681,39
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		152 716,49	83 987,03
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		152 716,49	83 987,03
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		7 727,80	124,70
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		92 243,44	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		48 963,57	78 040,42
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		3 781,68	5 821,91
F.	GRYNASIS TURTAS		(7 082,39)	(4 792,93)
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		(7 082,39)	(4 792,93)
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(2 289,46)	(1 908,62)
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		(4 792,93)	(2 884,31)
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		547 366,37	491 275,14

Direktorė (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)	(parašas)	Rasa Žemgulienė (vardas ir pavardė)
Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja (ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)	(parašas)	Eglė Zykė (vardas ir pavardė)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2024 m. rugsėjo 30 d.

Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 005 526,67	850 674,86
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		917 379,02	763 826,85
I.1.	Iš valstybės biudžeto		319 796,28	280 699,36
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		572 219,47	470 757,02
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		20 700,00	9 765,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4 663,27	2 605,47
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		88 147,65	86 848,01
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		88 147,65	86 848,01
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		1 008 491,13	856 027,43
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		854 678,57	707 603,63
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		15 196,37	10 045,71
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		20 142,10	18 502,38
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		550,43	267,09
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1 516,00	1 205,30
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		3 879,12	19 797,20
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		84 283,66	81 097,88
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		28 244,88	17 508,24
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(2 964,46)	(5 352,57)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		675,00	430,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		675,00	430,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
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		(2 289,46)	(4 922,57)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(2 289,46)	(4 922,57)
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 (bhalteris))

(parašas)

Eglė Zykė
(vardas ir pavardė)

KLAIPĖDOS LOPŠELIS – DARŽELIS „ATŽALYNAS“

2024 M. RUGSĖJO 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Bendrieji duomenys apie Klaipėdos lopšėlį – darželį „Atžalynas“ pateikti 2023 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 2023 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 Zykė