

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

190429228, Laukininkų g. 10, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

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

Klaipėdos lopšelis-darželis "Linelis"

(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		156 667,02	154 435,64
I.	Nematerialusis turtas		20,94	62,64
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		20,94	62,64
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		156 646,08	154 373,00
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		108 884,45	109 755,53
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai		23 615,58	24 720,96
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		10 150,95	9 086,49
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		13 995,10	10 810,02
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		185 007,18	78 982,36
I.	Atsargos		479,21	1 364,38
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		479,21	1 364,38
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		948,87	400,94
III.	Per vienus metus gautinos sumos		180 578,28	74 839,65
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		1 737,51	1 657,51
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		178 840,77	73 182,14
III.6.	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3 000,82	2 377,39
	IŠ VISO TURTO:		341 674,20	233 418,00
D.	FINANSAVIMO SUMOS		147 592,58	147 841,60
I.	Iš valstybės biudžeto		839,64	333,37
II.	Iš savivaldybės biudžeto		144 317,45	144 980,55
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		2 435,49	2 527,68
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		179 575,28	74 382,77
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		179 575,28	74 382,77
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		575,23	
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		66 722,23	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		102 229,54	67 814,88
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		10 048,28	6 567,89
F.	GRYNASIS TURTAS		14 506,34	11 193,63
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		14 506,34	11 193,63
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3 312,71	3 561,20
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		11 193,63	7 632,43
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		341 674,20	233 418,00

<u>L.e.p. Direktorė</u> (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)	<u>(parašas)</u>	<u>Loreta Vitkauskienė</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)

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

190429228, Laukininkų g. 10, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

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

Klaipėdos lopšelis-darželis "Linelis"

(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		156 667,02	154 435,64
I.	Nematerialusis turtas		20,94	62,64
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		20,94	62,64
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		156 646,08	154 373,00
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		108 884,45	109 755,53
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai		23 615,58	24 720,96
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		10 150,95	9 086,49
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		13 995,10	10 810,02
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		185 007,18	78 982,36
I.	Atsargos		479,21	1 364,38
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		479,21	1 364,38
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		948,87	400,94
III.	Per vienus metus gautinos sumos		180 578,28	74 839,65
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		1 737,51	1 657,51
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		178 840,77	73 182,14
III.6.	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3 000,82	2 377,39
	IŠ VISO TURTO:		341 674,20	233 418,00
D.	FINANSAVIMO SUMOS		147 592,58	147 841,60
I.	Iš valstybės biudžeto		839,64	333,37
II.	Iš savivaldybės biudžeto		144 317,45	144 980,55
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		2 435,49	2 527,68
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		179 575,28	74 382,77
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		179 575,28	74 382,77
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		575,23	
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		66 722,23	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		102 229,54	67 814,88
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		10 048,28	6 567,89
F.	GRYNASIS TURTAS		14 506,34	11 193,63
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		14 506,34	11 193,63
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3 312,71	3 561,20
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		11 193,63	7 632,43
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		341 674,20	233 418,00

<u>L.e.p. Direktorė</u> (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)	<u>(parašas)</u>	<u>Loreta Vitkauskienė</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)

KLAIPĖDOS LOPŠELIS-DARŽELIS „LINELIS“

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

I. BENDROJI DALIS

Bendrieji duomenys apie Klaipėdos lopšelių-darželį „Linelis“ 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 „Linelis“ 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.

L.e.p. Direktorė

Loreta Vitkauskienė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos
apskaitos skyriaus vedėja

Eglė Jakutienė