

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“

2 priedas

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

190422059, Švyturio g. 14A, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

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

Klaipėdos lopšelis-darželis "Bitutė"

(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 | | 172 189,89 | 176 168,96 |
| 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 | | 172 189,89 | 176 168,96 |
| II.1. | Žemė | | | |
| II.2. | Pastatai | | 138 173,81 | 140 016,11 |
| II.3. | Infrastruktūros statiniai | | | |
| II.4. | Kiti statiniai | | 12 775,12 | 13 441,60 |
| II.5. | Mašinos ir įrenginiai | | 12 407,90 | 13 633,27 |
| II.6. | Transporto priemonės | | | |
| II.7. | Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 8 833,06 | 9 077,98 |
| II.8. | Kultūros ir kitos vertybės | | | |
| II.9. | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | | | |
| IV. | Mineraliniai išteklių | | | |
| V. | Kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B. | BIOLOGINIS TURTAS | | | |
| C. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 179 965,44 | 76 974,10 |
| I. | Atsargos | | 273,58 | 1 103,85 |
| I.1. | Strateginės ir neliečiamos atsargos | | | |
| I.2. | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | | 273,58 | 1 103,85 |
| 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 | | 681,69 | 455,49 |
| III. | Per vienus metus gautinos sumos | | 172 192,65 | 70 016,86 |

| | | | |
|---------|--|------------|------------|
| 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 | 1 243,21 | 751,24 |
| III.5. | Sukauptos gautinos sumos | 170 599,83 | 68 916,01 |
| III.6. | Kitos gautinos sumos | 349,61 | 349,61 |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | 6 817,52 | 5 397,90 |
| | IŠ VISO TURTO: | 352 155,33 | 253 143,06 |
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | 179 254,20 | 181 528,90 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | 6 397,07 | 6 452,24 |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | 167 052,82 | 168 959,63 |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | |
| IV. | Iš kitų šaltinių | 5 804,31 | 6 117,03 |
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | 160 446,57 | 60 483,32 |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | |
| I.1. | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | |
| I.2. | Ilgalaikiai atidėjiniai | | |
| I.3. | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | 160 446,57 | 60 483,32 |
| 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 | 5 829,96 | 1 271,05 |
| II.10. | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | 59 906,06 | |
| II.11. | Sukauptos mokėtinos sumos | 89 679,34 | 52 616,69 |
| II.12. | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | 5 031,21 | 6 595,58 |
| F. | GRYNASIS TURTAS | 12 454,56 | 11 130,84 |
| I. | Dalininkų kapitalas | | |
| II. | Rezervai | | |
| II.1. | Tikrosios vertės rezervas | | |
| II.2. | Kiti rezervai | | |
| III. | Nuosavybės metodo įtaka | | |
| IV. | Sukauptas perviršis ar deficitas | 12 454,56 | 11 130,84 |
| IV.1. | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | 1 323,72 | 13 630,08 |
| IV.2. | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | 11 130,84 | (2 499,24) |
| G. | MAŽUMOS DALIS | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | 352 155,33 | 253 143,06 |

Direktorė

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

(parašas)

Aušra Milvydienė

(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)

190422059, Švyturio g. 14A, 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 | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|---|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 615 004,37 | 508 135,22 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 545 240,14 | 455 200,02 |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | | 228 211,28 | 179 313,66 |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | | 315 130,71 | 272 706,19 |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 1 585,43 | 1 339,71 |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 312,72 | 1 840,46 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | 69 764,23 | 52 935,20 |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | 69 764,23 | 52 935,20 |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS | | 614 045,65 | 503 189,62 |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | | 519 149,66 | 433 658,90 |
| II. | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | 5 979,07 | 6 047,89 |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | 23 222,35 | 16 709,50 |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | 50,00 | |
| V. | TRANSPORTO | | 97,50 | 97,50 |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | 1 022,28 | 1 275,50 |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | 42,35 | |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | | |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | 60 278,11 | 42 147,78 |
| X. | SOCIALINIŲ IŠMOKŲ | | | |
| XI. | NUOMOS | | | |
| XII. | FINANSAVIMO | | | |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | 4 204,33 | 3 252,55 |
| XIV. | KITOS | | | |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS | | 958,72 | 4 945,60 |
| D. | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | 365,00 | 180,00 |
| I. | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | 365,00 | 180,00 |
| 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 | | 1 323,72 | 5 125,60 |
| I. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J. | GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS | | 1 323,72 | 5 125,60 |
| I. | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II. | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Aušra Milvydienė

(vardas ir pavardė)

Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Eglė Jakutienė

(vardas ir pavardė)

KLAIPĖDOS LOPŠELIS-DARŽELIS „BITUTĖ“

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

I. BENDROJI DALIS

Bendrieji duomenys apie Klaipėdos lopšelių-darželių „Bitutė“ 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 „Bitutė“ 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

Aušra Milvydienė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos
apskaitos skyriaus vedėja

Eglė Jakutienė

DETALŪS METADUOMENYS

| | |
|---|--|
| Dokumento sudarytojas (-ai) | Klaipėdos miesto savivaldybė 188710823, Liepų g. 11, LT-91502, Klaipėda |
| Dokumento pavadinimas (antraštė) | LOPŠELIO DARŽELIO BITUTĖ 2023-06-30 TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS |
| Dokumento registracijos data ir numeris | 2023-08-10 Nr. FA-4 |
| Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris | – |
| Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo | ADOC-V1.0 |
| Parašo paskirtis | Pasirašymas |
| Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos | Eglė Jakutienė, Skyriaus vedėja, Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyrius |
| Sertifikatas išduotas | EGLĖ JAKUTIENĖ LT |
| Parašo sukūrimo data ir laikas | 2023-08-09 08:37:02 (GMT+03:00) |
| Parašo formatas | XAdES-T |
| Laiko žymoje nurodytas laikas | 2023-08-09 08:37:13 (GMT+03:00) |
| Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją | EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE |
| Sertifikato galiojimo laikas | 2019-08-20 17:38:13 – 2024-08-18 23:59:59 |
| Parašo paskirtis | Pasirašymas |
| Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos | Aušra Milvydienė, Direktorius |
| Sertifikatas išduotas | AUŠRA MILVYDIENĖ LT |
| Parašo sukūrimo data ir laikas | 2023-08-10 08:50:19 (GMT+03:00) |
| Parašo formatas | XAdES-T |
| Laiko žymoje nurodytas laikas | 2023-08-10 08:50:46 (GMT+03:00) |
| Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją | EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE |
| Sertifikato galiojimo laikas | 2020-02-29 13:10:24 – 2025-02-27 23:59:59 |
| Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti | "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 |
| Pagrindinio dokumento priedų skaičius | – |
| Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius | – |
| Priedamo dokumento sudarytojas (-ai) | – |
| Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė) | – |
| Priedamo dokumento registracijos data ir numeris | – |
| Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas | Dokumentų valdymo sistema Avilys, versija 3.5.59 |
| Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data) | Atitinka specifikacijos keliamus reikalavimus. Visi dokumente esantys elektroniniai parašai galioja (2023-08-10 10:22:45) |
| Paieškos nuoroda | – |
| Papildomi metaduomenys | Nuorašą suformavo 2023-08-10 10:22:48 Dokumentų valdymo sistema Avilys |