

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

190434894, Turistų g. 30, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

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

Klaipėdos lopšelis-darželis "Giliukas"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2023 m. kovo 31 d. Nr. \_\_\_\_\_

(data)

| <b>Eil. Nr.</b> | <b>Straipsniai</b>   | <b>Pastabos Nr.</b> | <b>Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena</b> | <b>Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena</b> |
|-----------------|--|---------------------|---|---|
| A.              | ILGALAIKIS TURTAS  |                     | 506 790,55                                      | 509 344,51  |
| 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                                 |                     | 506 790,55                                      | 509 344,51  |
| II.1.           | Žemė   |                     |   |   |
| II.2.           | Pastatai   |                     | 444 413,34                                      | 446 596,14  |
| II.3.           | Infrastruktūros statiniai                                      |                     |   |   |
| II.4.           | Kiti statiniai   |                     | 34 146,45                                       | 34 900,50   |
| II.5.           | Mašinos ir įrenginiai  |                     | 9 275,54  | 9 756,25  |
| II.6.           | Transporto priemonės   |                     |   |   |
| II.7.           | Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas   |                     | 18 955,22                                       | 18 091,62   |
| 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  |                     | 282 175,95                                      | 110 197,72  |
| I.              | Atsargos   |                     | 2 210,11  | 2 448,86  |
| I.1.            | Strateginės ir neliečiamos atsargos                            |                     |   |   |
| I.2.            | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių                       |                     | 2 210,11  | 2 448,86  |
| 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                                       |                     | 1 345,66  | 502,56  |
| III.            | Per vienus metus gautinos sumos                                |                     | 273 709,24                                      | 101 703,74  |
| 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      |  | 4 031,25   | 2 124,97   |
| III.5.  | Sukauptos gautinos sumos   |  | 269 677,99 | 99 567,71  |
| III.6.  | Kitos gautinos sumos   |  |            | 11,06      |
| IV.     | Trumpalaikės investicijos  |  |            |            |
| V.      | Pinigai ir pinigų ekvivalentai   |  | 4 910,94   | 5 542,56   |
|         | IŠ VISO TURTO:   |  | 788 966,50 | 619 542,23 |
| D.      | FINANSAVIMO SUMOS  |  | 511 740,57 | 512 339,51 |
| I.      | Iš valstybės biudžeto  |  | 837,59     |            |
| II.     | Iš savivaldybės biudžeto   |  | 508 570,48 | 508 298,89 |
| III.    | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų       |  |            |            |
| IV.     | Iš kitų šaltinių   |  | 2 332,50   | 4 040,62   |
| E.      | ĮSIPAREIGOJIMAI  |  | 280 976,58 | 108 765,20 |
| I.      | Ilgalaikiai įsipareigojimai  |  |            |            |
| I.1.    | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai                                    |  |            |            |
| I.2.    | Ilgalaikiai atidėjiniai  |  |            |            |
| I.3.    | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai   |  |            |            |
| II.     | Trumpalaikiai įsipareigojimai  |  | 280 976,58 | 108 765,20 |
| 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  |  | 5 061,97   | 443,00     |
| II.10.  | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai                                 |  | 118 247,99 | 28,87      |
| II.11.  | Sukauptos mokėtinos sumos  |  | 144 517,65 | 93 651,23  |
| II.12.  | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai   |  | 13 148,97  | 14 642,10  |
| F.      | GRYNASIS TURTAS  |  | (3 750,65) | (1 562,48) |
| I.      | Dalininkų kapitalas  |  |            |            |
| II.     | Rezervai   |  |            |            |
| II.1.   | Tikrosios vertės rezervas  |  |            |            |
| II.2.   | Kiti rezervai  |  |            |            |
| III.    | Nuosavybės metodo įtaka  |  |            |            |
| IV.     | Sukauptas perviršis ar deficitas   |  | (3 750,65) | (1 562,48) |
| IV.1.   | Einamųjų metų perviršis ar deficitas                                       |  | (2 188,17) | (1 566,24) |
| IV.2.   | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas                                     |  | (1 562,48) | 3,76       |
| G.      | MAŽUMOS DALIS  |  |            |            |
|         | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: |  | 788 966,50 | 619 542,23 |

Direktorė

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

(parašas)

Violeta Urbonienė

(vardas ir pavardė)

Biudžetinių 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)

190434894, Turistų g. 30, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**  
**PAGAL 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2023 m. kovo 31 d. Nr. \_\_\_\_\_

(data)

| Eil. Nr. | Straipsniai   | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|---|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| A.       | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS                                 |              | 516 058,88               | 308 012,51                       |
| I.       | FINANSAVIMO PAJAMOS   |              | 464 266,15               | 279 532,21                       |
| I.1.     | Iš valstybės biudžeto                                       |              | 166 222,21               | 97 681,19                        |
| I.2.     | Iš savivaldybių biudžetų                                    |              | 293 797,14               | 180 512,37                       |
| I.3.     | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų |              | 1 672,26                 | 1 150,79                         |
| I.4.     | Iš kitų finansavimo šaltinių                                |              | 2 574,54                 | 187,86                           |
| II.      | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS                        |              |                          |                                  |
| III.     | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS                           |              | 51 792,73                | 28 480,30                        |
| III.1.   | Pagrindinės veiklos kitos pajamos                           |              | 51 792,73                | 28 480,30                        |
| III.2.   | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma            |              |                          |                                  |
| B.       | PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS                               |              | 518 779,55               | 306 966,82                       |
| I.       | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO                     |              | 420 033,73               | 245 622,00                       |
| II.      | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS                               |              | 4 553,96                 | 2 875,35                         |
| III.     | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ                               |              | 39 863,41                | 32 766,38                        |
| IV.      | KOMANDIRUOČIŲ   |              | 2 624,04                 |                                  |
| V.       | TRANSPORTO  |              |                          |                                  |
| VI.      | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO                                       |              | 126,90                   | 250,00                           |
| VII.     | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO                         |              | 310,41                   | 988,12                           |
| VIII.    | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ                                |              |                          |                                  |
| IX.      | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA                     |              | 48 198,04                | 22 771,33                        |
| X.       | SOCIALINIŲ IŠMOKŲ   |              |                          |                                  |
| XI.      | NUOMOS  |              |                          |                                  |
| XII.     | FINANSAVIMO   |              |                          |                                  |
| XIII.    | KITŲ PASLAUGŲ   |              | 3 049,62                 | 1 675,52                         |
| XIV.     | KITOS   |              | 19,44                    | 18,12                            |
| C.       | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS                  |              | (2 720,67)               | 1 045,69                         |
| D.       | KITOS VEIKLOS REZULTATAS                                    |              | 532,50                   | 62,50                            |
| I.       | KITOS VEIKLOS PAJAMOS                                       |              | 532,50                   | 62,50                            |
| 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         |  | (2 188,17) | 1 108,19 |
| I.   | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA   |  |            |          |
| J.   | GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS                                       |  | (2 188,17) | 1 108,19 |
| I.   | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI                               |  |            |          |
| II.  | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI  |  |            |          |

\_\_\_\_\_  
Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
Violeta Urbonienė

(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
Eglė Jakutienė

(vardas ir pavardė)

# **KLAIPĖDOS LOPŠELIS-DARŽELIS „GILIUKAS“**

## **2023 M. KOVO 31 D. TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

### **I. BENDROJI DALIS**

Bendrieji duomenys apie Klaipėdos lopšelių-darželių „Giliukas“ 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 „Giliuko“ 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

Violeta Urbonienė

Budžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja

Eglė Jakutienė