

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

190432886, Kauno g. 43, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

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

Klaipėdos lopšelis-darželis "Inkarėlis"

(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		51 105,94	46 714,40
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		51 105,94	46 714,40
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		13 110,78	13 303,58
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai		9 918,55	10 660,07
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		2 270,35	2 654,33
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		25 806,26	20 096,42
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		112 522,10	95 976,29
I.	Atsargos		928,10	1 294,00
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		928,10	1 294,00
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		217,50	47,69
III.	Per vienus metus gautinos sumos		106 937,61	92 881,04

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		3 309,95	413,11
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		103 627,66	92 467,93
III.6.	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		4 438,89	1 753,56
	IŠ VISO TURTO:		163 628,04	142 690,69
D.	FINANSAVIMO SUMOS		48 050,03	47 225,53
I.	Iš valstybės biudžeto		706,28	
II.	Iš savivaldybės biudžeto		41 566,98	41 978,51
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		5 776,77	5 247,02
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		111 405,34	81 489,17
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		111 405,34	81 489,17
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		2 633,89	152,72
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		72 984,14	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		31 955,08	74 222,63
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		3 832,23	7 113,82
F.	GRYNASIS TURTAS		4 172,67	13 975,99
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		4 172,67	13 975,99
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(9 803,32)	8 072,14
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		13 975,99	5 903,85
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		163 628,04	142 690,69

Direktorius pavaduotoja ugdymui, vykdanči įstaigos

(viešojo sektoriaus subjektų vadovų arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Danutė Juškienė

(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)

190432886, Kauno g. 43, 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		747 750,56	720 401,45
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		668 766,25	653 397,64
I.1.	Iš valstybės biudžeto		201 960,20	225 588,07
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		464 084,57	424 546,14
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		129,48	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2 592,00	3 263,43
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		78 984,31	67 003,81
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		78 984,31	67 003,81
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		757 553,88	716 367,50
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		620 477,36	569 078,03
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		5 314,74	4 837,34
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		22 327,77	21 518,97
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		241,50	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1 256,00	964,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		17 072,23	59 315,90
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		(283,08)	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		75 019,06	56 718,44
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		16 128,30	3 934,82
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(9 803,32)	4 033,95
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
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		(9 803,32)	4 033,95
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(9 803,32)	4 033,95
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

\_\_\_\_\_  
 Direktoriaus pavaduotoja ugdymui, vykdanči įstaigos  
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovė arba jo įgaliotas  
 administracijos vadovas)

\_\_\_\_\_  
 (parašas)

\_\_\_\_\_  
 Danutė Juškienė  
 (vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
 BĮ centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja  
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

\_\_\_\_\_  
 (parašas)

\_\_\_\_\_  
 Eglė Jakutienė  
 (vardas ir pavardė)

# KLAIPĖDOS LOPŠELIS-DARŽELIS INKARĖLIS

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

### I. BENDROJI DALIS

Bendrieji duomenys apie Klaipėdos lopšelių-darželių „Inkarėlis“ 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 „Inkarėlis“ 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.

Direktorius pavaduotoja ugdymui,  
vykdanti įstaigos vadovo funkcijas

Danutė Juškienė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos  
apskaitos skyriaus vedėja

Eglė Jakutienė