

**KLAIPĖDOS LOPŠELIS-DARŽELIS
„ŽELMENĖLIS“**

**2024 METŲ RUGSĖJO 30 D. TARPINIŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

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

190425735, Baltijos pr. 77, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

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

Klaipėdos lopšelis-darželis "Želmenėlis"

(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		638 350,74	639 107,19
I.	Nematerialusis turtas		1 477,60	2 416,21
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		1 477,60	2 416,21
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		636 873,14	636 690,98
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		596 635,01	606 292,73
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai		8 124,59	8 964,92
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		18 856,56	9 133,75
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		12 906,98	11 949,58
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		350,00	350,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		138 596,56	87 854,22
I.	Atsargos		1 910,27	1 389,66
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 910,27	1 389,66
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		339,84	248,49
III.	Per vienus metus gautinos sumos		129 342,70	82 280,93

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	2 160,21	3 277,73
III.5.	Sukauptos gautinos sumos	127 182,49	79 003,20
III.6.	Kitos gautinos sumos		
IV.	Trumpalaikės investicijos		
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	7 003,75	3 935,14
	IŠ VISO TURTO:	776 947,30	726 961,41
D.	FINANSAVIMO SUMOS	636 740,82	637 496,51
I.	Iš valstybės biudžeto	2 808,66	1 845,50
II.	Iš savivaldybės biudžeto	625 138,88	625 828,65
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		
IV.	Iš kitų šaltinių	8 793,28	9 822,36
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	135 137,51	81 695,50
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	135 137,51	81 695,50
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	4 176,44	353,72
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	92 432,64	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos	35 210,69	75 137,71
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	3 317,74	6 204,07
F.	GRYNASIS TURTAS	5 068,97	7 769,40
I.	Dalininkų kapitalas		
II.	Rezervai		
II.1.	Tikrosios vertės rezervas		
II.2.	Kiti rezervai		
III.	Nuosavybės metodo įtaka		
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	5 068,97	7 769,40
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	(2 700,43)	(4 857,11)
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	7 769,40	12 626,51
G.	MAŽUMOS DALIS		
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:	776 947,30	726 961,41

Direktorė

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

(parašas)

Laima Sireikienė

(vardas ir pavardė)

Budžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Eglė Zykė

(vardas ir pavardė)

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190425735, Baltijos pr. 77, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

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

**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		954 773,33	786 163,57
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		876 107,79	702 284,08
I.1.	Iš valstybės biudžeto		278 667,39	239 770,38
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		593 421,58	458 910,06
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1 894,01	1 718,42
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2 124,81	1 885,22
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		78 665,54	83 879,49
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		78 665,54	83 879,49
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS		957 928,76	789 208,86
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		776 685,44	657 987,72
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		15 329,05	6 635,48
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		20 255,20	20 531,68
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		146,25	146,25
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		756,51	1 395,99
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		56 663,43	6 778,67
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		77 143,19	88 335,67
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		7 608,85	7 397,40
XIV.	KITOS		3 340,84	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(3 155,43)	(3 045,29)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		455,00	210,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		455,00	210,00
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		(2 700,43)	(2 835,29)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(2 700,43)	(2 835,29)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Laima Sireikienė

(vardas ir pavardė)

Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Eglė Zykė

(vardas ir pavardė)

KLAIPĖDOS LOPŠELIS-DARŽELIS „ŽELMENĖLIS“

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

I. BENDROJI DALIS

Bendrieji duomenys apie Klaipėdos lopšelis-darželis „Želmenėlis“ gimnaziją 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 „Želmenėlis“ 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

Laima Sireikienė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos
apskaitos skyriaus vedėja

Eglė Zykė