

**KLAIPĖDOS LOPŠELIS-DARŽELIS
„ŽELMENĖLIS“**

**2025 METŲ BIRŽELIO 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 2025 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2025 m. birželio 30 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		634 342,39	643 903,90
I.	Nematerialusis turtas		538,99	1 164,73
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		538,99	1 164,73
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		633 803,40	642 739,17
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		587 322,81	593 765,13
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai		7 284,26	7 844,48
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		26 927,98	27 063,69
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		12 268,35	14 065,87
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		219 773,32	89 702,04
I.	Atsargos		1 560,06	2 222,29
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		1 560,06	2 222,29
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		1 305,23	455,58

III.	Per vienus metus gautinos sumos		212 958,58	83 832,28
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		2 695,76	1 687,07
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		210 262,82	82 145,21
III.6.	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3 949,45	3 191,89
	IŠ VISO TURTO:		854 115,71	733 605,94
D.	FINANSAVIMO SUMOS		630 497,46	639 078,00
I.	Iš valstybės biudžeto		2 294,34	1 380,86
II.	Iš savivaldybės biudžeto		621 867,51	629 580,08
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		6 335,61	8 117,06
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		207 742,32	84 009,15
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		207 742,32	84 009,15
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		1 657,03	52,60
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		75 946,31	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		124 844,32	79 742,70
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		5 294,66	4 213,85
F.	GRYNASIS TURTAS		15 875,93	10 518,79
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		15 875,93	10 518,79
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		5 357,14	2 749,39
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		10 518,79	7 769,40
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		854 115,71	733 605,94

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 Zyke

(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 2025 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2025 m. birželio 30 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		822 407,02	779 013,85
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		764 169,91	717 879,60
I.1.	Iš valstybės biudžeto		251 856,43	260 263,36
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		508 677,24	454 327,44
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1 854,79	1 894,01
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 781,45	1 394,79
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		58 237,11	61 134,25
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		58 237,11	61 134,25
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		818 379,88	785 182,91
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		723 522,19	688 516,27
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		11 337,70	10 028,42
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		17 088,61	17 277,49
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		137,50	97,50
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1 441,35	515,82
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		3 052,93	604,02
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		459,96	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		55 747,43	58 672,06
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5 435,76	6 130,49
XIV.	KITOS		156,45	3 340,84
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		4 027,14	(6 169,06)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1 330,00	455,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1 330,00	455,00
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		5 357,14	(5 714,06)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		5 357,14	(5 714,06)
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“

2025 M. BIRŽELIO 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Bendrieji duomenys apie Klaipėdos lopšelių-darželių „Želmenėlis“ pateikti 2024 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 2024 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