

## (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 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		100 270,24	95 747,68
I.	Nematerialusis turtas		119,00	3,92
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		119,00	3,92
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		100 151,24	95 743,76
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		70 829,62	71 573,86
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai		9 525,14	10 085,36
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		10 150,25	11 167,13
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		9 296,23	2 567,41
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		350,00	350,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		174 969,28	76 702,32
I.	Atsargos		1 150,77	1 633,81
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 150,77	1 633,81
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		578,93	234,47
III.	Per vienus metus gautinos sumos		164 702,75	70 812,71
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	2 866,25	1 867,26
III.5.	Sukauptos gautinos sumos	161 836,50	68 945,45
III.6.	Kitos gautinos sumos		
IV.	Trumpalaikės investicijos		
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	8 536,83	4 021,33
	IŠ VISO TURTO:	275 239,52	172 450,00
D.	FINANSAVIMO SUMOS	102 400,70	97 508,82
I.	Iš valstybės biudžeto	2 816,96	125,92
II.	Iš savivaldybės biudžeto	92 115,07	89 316,42
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		
IV.	Iš kitų šaltinių	7 468,67	8 066,48
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	162 990,88	62 314,67
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	162 990,88	62 314,67
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	1 364,57	564,78
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	62 942,69	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos	90 243,08	54 824,21
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	8 440,54	6 925,68
F.	GRYNASIS TURTAS	9 847,94	12 626,51
I.	Dalininkų kapitalas		
II.	Rezervai		
II.1.	Tikrosios vertės rezervas		
II.2.	Kiti rezervai		
III.	Nuosavybės metodo įtaka		
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	9 847,94	12 626,51
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	(2 778,57)	6 207,42
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	12 626,51	6 419,09
G.	MAŽUMOS DALIS		
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:	275 239,52	172 450,00

_____ Direktorė (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)	_____ (parašas)	_____ Laima Sireikienė (vardas ir pavardė)
_____ Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja (ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)	_____ (parašas)	_____ Eglė Jakutienė (vardas ir pavardė)

## Klaipėdos lopšelis-darželis "Želmenėlis"

(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 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		620 450,85	604 447,91
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		555 765,06	548 502,03
I.1.	Iš valstybės biudžeto		195 078,33	199 209,79
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		358 335,73	343 622,03
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1 718,42	1 755,77
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		632,58	3 914,44
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		64 685,79	55 945,88
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		64 685,79	55 945,88
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		623 439,42	604 176,25
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		528 245,33	525 761,79
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3 271,44	3 473,87
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		17 211,56	18 262,53
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		97,50	154,12
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		495,70	1 157,65
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1 914,47	519,17
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		66 916,07	51 177,64
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5 287,35	3 669,48
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(2 988,57)	271,66
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		210,00	210,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		210,00	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		(2 778,57)	481,66
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(2 778,57)	481,66
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 Jakutienė  
 (vardas ir pavardė)

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

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

### **I. BENDROJI DALIS**

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

Laima Sireikienė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos  
apskaitos skyriaus vedėja

Eglė Jakutienė

**DETALŪS METADUOMENYS**

<b>Dokumento sudarytojas (-ai)</b>	Klaipėdos miesto savivaldybė 188710823, Liepų g. 11, LT-91502, Klaipėda
<b>Dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	LOPŠELIO-DARŽELIO "ŽELMENĖLIS" 2023-06-30 TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
<b>Dokumento registracijos data ir numeris</b>	2023-08-09 Nr. FA (4.2.)-4
<b>Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris</b>	–
<b>Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo</b>	ADOC-V1.0
<b>Parašo paskirtis</b>	Pasirašymas
<b>Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos</b>	Eglė Jakutienė, Skyriaus vedėja, Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyrius
<b>Sertifikatas išduotas</b>	EGLĖ JAKUTIENĖ LT
<b>Parašo sukūrimo data ir laikas</b>	2023-08-09 08:16:32 (GMT+03:00)
<b>Parašo formatas</b>	XAdES-T
<b>Laiko žyme nurodytas laikas</b>	2023-08-09 08:16:49 (GMT+03:00)
<b>Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją</b>	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
<b>Sertifikato galiojimo laikas</b>	2019-08-20 17:38:13 – 2024-08-18 23:59:59
<b>Parašo paskirtis</b>	Pasirašymas
<b>Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos</b>	Irena Orlova, direktorius
<b>Sertifikatas išduotas</b>	IRENA ORLOVA LT
<b>Parašo sukūrimo data ir laikas</b>	2023-08-09 08:46:27 (GMT+03:00)
<b>Parašo formatas</b>	XAdES-T
<b>Laiko žyme nurodytas laikas</b>	2023-08-09 08:46:48 (GMT+03:00)
<b>Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją</b>	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
<b>Sertifikato galiojimo laikas</b>	2023-05-02 14:10:36 – 2028-04-30 23:59:59
<b>Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti</b>	"Registravimas" paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant "RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246 LT" išduotą sertifikatą "Dokumentų valdymo sistema Avilyš, Klaipėdos miesto savivaldybės administracija, į.k. 188710823 LT", sertifikatas galioja nuo 2021-12-20 12:35:17 iki 2024-12-19 12:35:17
<b>Pagrindinio dokumento priedų skaičius</b>	–
<b>Pagrindinio dokumento priedamų dokumentų skaičius</b>	–
<b>Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)</b>	–
<b>Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	–
<b>Priedamo dokumento registracijos data ir numeris</b>	–
<b>Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas</b>	Dokumentų valdymo sistema Avilyš, versija 3.5.59
<b>Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)</b>	Atitinka specifikacijos keliamus reikalavimus. Visi dokumente esantys elektroniniai parašai galioja (2023-08-09 09:28:45)
<b>Paieškos nuoroda</b>	–
<b>Papildomi metaduomenys</b>	Nuorašą suformavo 2023-08-09 09:28:45 Dokumentų valdymo sistema Avilyš

Suformuota: 2023 m. rugpjūčio 9 d. 09:29

Suformavo: Raštinės administratorė Giedrė Čypienė

## Vidaus dokumentas

<b>Registracijos duomenys</b>		
Būsena	Registruota	
Bylos forma		
Registracijos numeris	FA (4.2.)-4	
Registracijos data	2023-08-09	
Registras	FA: Finansinės ir biudžeto ataskaitos	
Byla	4.2.: Finansinės ir biudžeto vykdymo ataskaitos	
Registratorius	Raštinės administratorė Giedrė Čypienė	
Elektroninis dokumentas	Taip	
<b>Dokumento informacija</b>		
Siuntėjai	Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyrius	
Gavėjai	Klaipėdos lopšelis-darželis „Želmenėlis“	
Dokumentą parengė	Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus Ikmokyklinio ugdymo įstaigų apskaitos poskyrio Vyresnioji buhalterė Živilė Seiliuvienė	
Dokumentą pasirašė	Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus Skyriaus vedėja Eglė Jakutienė, Direktorė Laima Sireikiene (nuo 2023-08-01 iki 2023-08-25, Kasmetinės atostogos, pavaduoja Direktorius pavaduotojas Irena Orlova)	
Dokumentą tvirtino		
Antraštė	LOPŠELIO-DARŽELIO "ŽELMENĖLIS" 2023-06-30 TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS	
Dokumento rūšis	ATASKAITA	
Lapų skaičius	5	
Priedų lapų sk.		
<b>ADOC</b>		
<b>Želmenėlis 2023-06-30 FAR.adoc</b>		
Želmenėlis 2023-06-30 FAR.pdf		
<b>Priedai</b>		
<b>Pridedami dokumentai</b>		
<b>Pasibaigę darbai</b>		
Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus Skyriaus vedėja Eglė Jakutienė	2023-08-09 08:16:50	Pasirašyta versija 1.0. Pastabos:
Direktorė Laima Sireikiene (nuo 2023-08-01 iki 2023-08-25, Kasmetinės atostogos, pavaduoja Direktorius pavaduotojas Irena Orlova)	2023-08-09 08:46:49	Pasirašyta versija 1.0. Pastabos:
Raštinės administratorė Giedrė Čypienė	2023-08-09 09:28:36	Registruotas dokumentas: FA: Finansinės ir biudžeto ataskaitos 4.2.: Finansinės ir biudžeto vykdymo ataskaitos