

**KLAIPĖDOS LOPŠELIS-DARŽELIS „BERŽELIS”  
2024 METŲ RUGSĖJO 30 D. TARPINIŲ  
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

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

190436411, Mogiliovo g. 2, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

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

Klaipėdos lopšelis-darželis "Berželis"

(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		300 336,51	301 627,45
I.	Nematerialusis turtas		2 332,80	3 832,38
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		2 332,80	3 832,38
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		298 003,71	297 795,07
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		245 640,51	248 435,37
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai		17 464,60	18 870,67
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		8 471,50	4 968,31
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		26 427,10	25 520,72
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		150 515,61	97 755,99
I.	Atsargos		1 506,31	1 545,32
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 506,31	1 545,32
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		126,34	146,22
III.	Per vienus metus gautinos sumos		140 551,81	89 957,53

III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3.	Gautinos finansavimo sumos		792,00	
III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		1 485,89	485,13
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		137 481,92	89 472,40
III.6.	Kitos gautinos sumos		792,00	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		8 331,15	6 106,92
	IŠ VISO TURTO:		450 852,12	399 383,44
D.	FINANSAVIMO SUMOS		293 320,23	289 099,49
I.	Iš valstybės biudžeto		9 989,38	5 677,21
II.	Iš savivaldybės biudžeto		274 491,69	272 607,06
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		792,00	2 420,00
IV.	Iš kitų šaltinių		8 047,16	8 395,22
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		132 568,19	85 714,68
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		132 568,19	85 714,68
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		3 025,64	90,39
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		96 907,81	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		25 638,93	77 392,83
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		6 995,81	8 231,46
F.	GRYNASIS TURTAS		24 963,70	24 569,27
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		24 963,70	24 569,27
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		394,43	11 471,43
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		24 569,27	13 097,84
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		450 852,12	399 383,44

Direktorė

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

(parašas)

Ramunė Šukienė

(vardas ir pavardė)

Biudžetinių įstaigų entralizuotos apskaitos skyriaus vedėja

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Eglė Zykė

(vardas ir pavardė)

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190436411, Mogiliovo g. 2, 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		1 011 932,33	921 869,12
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		932 430,08	842 599,11
I.1.	Iš valstybės biudžeto		338 168,23	331 881,94
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		586 270,84	507 498,12
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5 296,70	1 707,26
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2 694,31	1 511,79
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		79 502,25	79 270,01
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		79 502,25	79 270,01
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		1 012 671,90	914 863,59
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		871 428,51	753 470,20
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		12 637,33	8 479,32
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		28 642,88	30 715,10
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		2 412,00	
V.	TRANSPORTO		1 631,74	313,74
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		2 160,40	1 391,99
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		9 345,63	33 513,19
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		78 350,69	81 236,10
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5 138,72	5 743,95
XIV.	KITOS		924,00	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(739,57)	7 005,53
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1 134,00	1 134,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1 134,00	1 134,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		394,43	8 139,53
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		394,43	8 139,53
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

\_\_\_\_\_  
Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
Ramunė Šukienė

(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
Biudžetinių įstaigų entralizuotos apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
Eglė Zyke

(vardas ir pavardė)

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

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

### **I. BENDROJI DALIS**

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

Ramunė Šukienė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos  
apskaitos skyriaus vedėja

Eglė Zykė

**DETALŪS METADUOMENYS**

<b>Dokumento sudarytojas (-ai)</b>	Klaipėdos miesto savivaldybė 188710823, Liepų g. 11, LT-91502, Klaipėda
<b>Dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	LOPŠELIO-DARŽELIO "BERŽELIS" 2024-09-30 TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
<b>Dokumento registracijos data ir numeris</b>	2024-11-11 Nr. FA16
<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 Zykė, Skyriaus vedėja, Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyrius
<b>Sertifikatas išduotas</b>	EGLĖ ZYKĖ LT
<b>Parašo sukūrimo data ir laikas</b>	2024-11-07 14:14:55 (GMT+02:00)
<b>Parašo formatas</b>	XAdES-X-L
<b>Laiko žymoje nurodytas laikas</b>	2024-11-07 14:15:07 (GMT+02:00)
<b>Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją</b>	ADIC CA ECC, Asmens dokumentu israsymo centras prie LR VRM LT
<b>Sertifikato galiojimo laikas</b>	2024-09-18 08:24:42 – 2029-09-17 08:24:42
<b>Parašo paskirtis</b>	Pasirašymas
<b>Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos</b>	Ramunė Šukienė, Direktorė
<b>Sertifikatas išduotas</b>	RAMUNĖ ŠUKIENĖ LT
<b>Parašo sukūrimo data ir laikas</b>	2024-11-11 13:53:10 (GMT+02:00)
<b>Parašo formatas</b>	XAdES-T
<b>Laiko žymoje nurodytas laikas</b>	2024-11-11 13:53:21 (GMT+02:00)
<b>Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją</b>	EID-SK 2016, AS Certifitseerimiskeskus EE
<b>Sertifikato galiojimo laikas</b>	2024-09-15 14:14:42 – 2027-09-15 14:14:42
<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 Avily, 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 Avily, versija 3.5.78.2
<b>Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)</b>	Atitinka specifikacijos keliamus reikalavimus. Visi dokumente esantys elektroniniai parašai galioja (2024-11-11 16:09:27)
<b>Paieškos nuoroda</b>	–
<b>Papildomi metaduomenys</b>	Nuorašą suformavo 2024-11-11 16:09:27 Dokumentų valdymo sistema Avily