

Vaikų gerovės centras PASTOGĖ

2025 M. I-II KETVIRČIŲ TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

2025-07-31 Nr. ...
Kaunas

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansų ministro 2008 m. birželio 11 d. įsakymu Nr. 1K-213 „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 23-iojo standarto patvirtinimo“ aktualia redakcija, „VAIKŲ GEROVĖS CENTRO PASTOGĖ“ 2025 m. I-II ketvirčių tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro pridedamos ataskaitos:

1. 2025 m. I-II ketvirčių finansinės būklės ataskaita;
2. 2025 m. I-II ketvirčių veiklos rezultatų ataskaita;
3. 2025 m. I-II ketvirčių sutrumpintas finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas.

Direktoriaus pavaduotoja

socialiniams reikalams

(Įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Parašas

Laimutė Vida Grigonytė

Vardas ir pavardė

Grupės vadovė

(Finansinę apskaitą tvarkančio juridinio asmens BĮ „Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita“ įstaigos vadovo arba jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Parašas

Rūta Balsytė

Vardas ir pavardė

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

235144560, P. Plechavičiaus g.21, 49260 Kaunas

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

Vaikų gerovės centras "Pastogė"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2025 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2025 m. liepos 31 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		502 217,10	509 621,57
I.	Nematerialusis turtas		6 588,82	7 939,30
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		828,25	1 106,95
I.3.	Kitas nematerialusis turtas		5 760,57	6 832,35
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		495 628,28	501 682,27
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		486 680,48	491 367,56
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai		9,52	9,82
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		8 567,88	9 349,12
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		370,40	955,77
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		539 194,76	337 915,23
I.	Atsargos		3 829,29	2 090,33
I.1.	Strateginės ir naliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		3 829,29	2 090,33
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		4 194,77	5 717,17
III.	Per vienus metus gautinos sumos		296 452,49	107 052,23
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		119,92	1 044,92
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		296 332,57	95 798,72
III.6.	Kitos gautinos sumos			10 208,59
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		234 718,21	223 055,50
	IŠ VISO TURTO:		1 041 411,86	847 536,80
D.	FINANSAVIMO SUMOS		523 004,20	536 685,73
I.	Iš valstybės biudžeto		182,37	148,00
II.	Iš savivaldybės biudžeto		506 465,60	514 332,49
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		3 827,28	9 797,84
IV.	Iš kitų šaltinių		12 528,95	12 407,40
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		297 730,36	101 391,80
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		297 730,36	101 391,80
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		79 861,31	1 956,55
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		118 051,59	22,44
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		99 750,93	93 516,62
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		66,53	5 896,19
F.	GRYNASIS TURTAS		220 677,30	209 459,27
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		220 677,30	209 459,27
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		11 218,03	7 850,68
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		209 459,27	201 608,59
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 041 411,86	847 536,80

Direktoriaus pavaduotojas socialiniams reikalams

(parašas)

Laimutė Vida Grigonytė

(vardas ir pavardė)

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

Grupės vadovė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Rūta Balsytė
(vardas ir pavardė)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2025 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2025 m. liepos 31 d.

Nr.

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 079 241,93	935 309,59
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1 043 098,56	910 356,08
I.1.	Iš valstybės biudžeto		126 183,04	104 339,81
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		788 645,47	693 402,92
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		125 929,60	111 752,32
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2 340,45	861,03
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		36 143,37	24 953,51
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		36 143,37	24 953,51
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(1 068 023,43)	(929 339,73)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(699 036,08)	(631 672,33)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(10 249,40)	(6 886,28)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(12 615,85)	(13 904,22)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		(2 209,41)	(224,00)
V.	TRANSPORTO		(10 652,08)	(12 983,99)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(12 668,10)	(2 425,07)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(9 583,75)	(2 274,34)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(31 677,07)	(26 582,15)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		(2 076,00)	(2 772,00)
XI.	NUOMOS		(604,26)	(2 557,17)
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(276 651,43)	(227 058,18)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		11 218,50	5 969,86
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		(0,47)	(144,43)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		11 218,03	5 825,43
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		11 218,03	5 825,43
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotojas socialiniams reikalams

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Laimutė Vida Grigonytė

(vardas ir pavardė)

Grupės vadovė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Rūta Balsytė

(vardas ir pavardė)

VAIKŲ GEROVĖS CENTRAS „PASTOGĖ“

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

1. BENDROJI DALIS

Vaikų gerovės centras „Pastogė“, 235144560, P. Plechavičiaus g. 21, Kaunas

(Įstaigos pavadinimas, kodas, adresas)

(toliau – Įstaiga) bendrosios dalies informacija pateikta 2024 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte, kuris paskelbtas interneto svetainėje www.pastoge.lt.

2. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitos straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

Apskaitos politikos aprašymas pateiktas 2024 metų gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte, kuris paskelbtas interneto svetainėje www.pastoge.lt.

3. PASTABOS

Iki finansinių ataskaitų sudarymo apskaitoje buvo užregistruotos visos ataskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai.

Sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo priimta.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki 2025 metų birželio mėn. 31 d. nebuvo.

Vadovaujantis 12 –ojo VSAFAS ilgalaikio materialiojo turto vienetai, neatitinkantys 12 VSAFAS nustatytų ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijų, buvo pergrupuoti į ūkinį inventorių.

Ilgalaikio	turto	balansinė	vertė	sumažėjo
26317,94	Eur.	Pergrupuoto turto likutinė	vertė 60,39	Eur buvo pripažinta praėjusių laikotarpių sąnaudomis.

Reikšmingų įvykių po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos, kurie paveiktų arba galėtų paveikti finansinių ataskaitų straipsnius, nebuvo.

Reikšmingų įvykių po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos, kurie paveiktų arba galėtų paveikti finansinių ataskaitų straipsnius, nebuvo.

PRIDEDAMA:

1. 2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“ 2 priedas (3 lapai)
2. 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 3 priedas (2 lapai)

Direktoriaus pavaduotoja
socialiniams reikalams

_____ Laimutė Vida Grigonytė

BĮ KBJBA grupės vadovė

_____ Rūta Balsytė

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Biudžetinė įstaiga Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita
Dokumento pavadinimas (antraštė)	ATASKAITOS_ Vaikų gerovės centras Pastogė. Finansinių ataskaitų rinkinys 2025 m. II ketvirtis
Dokumento registracijos data ir numeris	2025-08-04 Nr. 22-2432
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Rūta Balsytė Grupės vadovė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2025-08-04 16:21
Parašo formatas	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2025-08-04 16:21
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2024-02-09 14:57 - 2029-02-07 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Laimutė Vida Grigonytė darbuotojas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2025-08-04 16:38
Parašo formatas	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2025-08-04 16:38
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	RCSC IssuingCA-2
Sertifikato galiojimo laikas	2025-06-30 16:12 - 2027-06-30 16:12
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	3
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Finansinės būklės ataskaita (PSG-25-II).pdf
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Veiklos rezultatų ataskaita (PSG-25-II).pdf
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Sutrumpintas aiškinamasis rastas BĮ 25-II.docx
Priedamo dokumento registracijos data ir	-

numeris	
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20250801.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2025-08-04)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2025-08-04 nuorašą suformavo Vilma Pilkienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-