

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

ŠIAULIŲ MIESTO KONCERTINĖ ĮSTAIGA "SAULĖ"
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
kodas 302296914; Tilžės 140, Šiauliai

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2019-11-15
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: EUR

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		335459,37	337331,44
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		335459,37	337331,44
II.1	Žemė			
	Pastatai		207876,75	211393,41
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		24340,39	25929,88
II.6	Transporto priemonės			245,90
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		10988,90	13008,16
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		26587,76	21088,52
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		65665,57	65665,57
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		269768,32	157589,79
I.	Atsargos		529,47	547,44
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		529,47	547,44
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		1693,00	968,11
III.	Per vienus metus gautinos sumos		216944,76	117216,10
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, turą, paslaugas		7249,46	5702,41
III.5	Sukauptos gautinos sumos		209632,25	111077,99
III.6	Kitos gautinos sumos		63,05	435,70
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		50601,09	38858,14
	IŠ VISO TURTO:		605227,69	494921,23

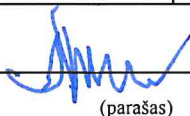
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS		318291,68	318501,99
I.	Iš valstybės biudžeto		64145,00	58012,94
II.	Iš savivaldybės biudžeto		223268,63	227493,20
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		30878,05	32995,85
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		163092,32	70853,21
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		163092,32	70853,21
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		2515,92	623,49
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		81867,31	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		70160,44	70160,44
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		8548,65	69,28
F.	GRYNASIS TURTAS		123843,69	105566,03
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		123843,69	105566,03
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		18277,66	37609,20
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		105566,03	67956,83
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNANOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		605227,69	494921,23

Vadovas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

Saulius Kauneckas

(vardas ir pavardė)



(parašas)

Irena Krivkienė

(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

ŠIAULIŲ MIESTO KONCERTINĖ ĮSTAIGA "SAULĖ"
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
kodas 302296914; Tilžės 140, Šiauliai

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

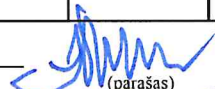
2019-11-15
(data)


Pateikimo valiuta ir tikslumas: EUR

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1005059,89	852467,09
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		922345,27	788473,23
I.1.	Iš valstybės biudžeto		32267,21	8706,65
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		887960,26	775701,2
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2117,80	4065,38
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		82714,62	63993,86
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		82714,62	63993,86
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		987173,28	846768,20
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		784962,13	681458,34
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		9404,15	7648,43
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		19404,13	18127,99
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		104,04	430,6
V.	TRANSPORTO		6269,19	8093,67
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		315,00	280,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		6394,70	10603,19
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			6,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		7936,58	11791,33
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		5538,51	5344,80
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		143223,46	97721,38
XIV.	KITOS		3621,39	5262,47
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		17886,61	5698,89
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		391,05	391,05
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		391,05	391,05
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		18277,66	6089,94
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		18277,66	6089,94
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Vadovas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)


(parašas)

Saulius Kauneckas
(vardas ir pavardė)

Irena Krivkienė
(vardas ir pavardė)

ŠIAULIŲ MIESTO KONCERTINĖ ĮSTAIGA „SAULĖ“

FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS UŽ LAIKOTARPĮ 2019-01-01 – 2019-09-30

2019-11-15 Nr. 201 (3.1)

I. BENDROJI DALIS

Šiaulių miesto koncertinė įstaiga „Saulė“ yra viešas juridinis asmuo, turintis sąskaitą banke ir antspaudą su savo pavadinimu.

Įstaigos buveinės adresas: Tilžės g. 140, Šiauliai, Lietuvos Respublika, įstaigos kodas 302296914.

Šiaulių miesto koncertinė įstaiga „Saulė“ (toliau - Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Šiaulių miesto savivaldybės biudžeto.

Įstaiga sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Įstaigos savininkė ir steigėja yra Šiaulių miesto savivaldybė.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių Įstaiga neturi.

Įstaigos darbuotojai neįžvelgia aplinkybių, kurios galėtų paveikti tolesnę įstaigos veiklą.

Įstaigos veiklos pobūdis- organizuoti profesionalaus scenos meno (koncertų ir (ar) kitų literatūros, meno programų) kūrimą bei viešą atlikimą.

Įstaiga vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas:

- organizuoja profesionaliojo scenos meno (koncertų, festivalių, konkursų, kitų meno programų) kūrimo ir viešo atlikimo veiklą;
- savarankiškai planuoja bei organizuoja koncertus ir gastroles Lietuvos respublikoje ir užsienyje, organizuoja užsienio profesionaliojo scenos meno pristatymą visuomenei;
- dalyvauja miesto, šalies ir tarptautiniuose renginiuose, programose, atstovauja miestui ir Lietuvai kultūros mainų programose;
- savarankiškai sudaro repertuarą;
- atlieka kitas teisės aktuose nustatytas funkcijas.

Finansinės ataskaitos teikiamos už 2019 metų devynis mėnesius .

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 90.

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika pateikta prie 2018 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte ir ataskaitinį laikotarpį nebuvo keičiama.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Apskaitinių įverčių keitimo per devynis mėnesius nebuvo.

Restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas nenumatomas.

Per devynis mėnesius neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nefiksuota.

Reikšmingų įvykių po metinės atskaitomybės pateikimo nebuvo.

Jokių sprendimų dėl teisinių ginčų per š. m. devynis mėnesius nebuvo.

Finansinė būklės ataskaita pateikta 2-jo VSAFAS 2 priede.

Ilgalaikis materialusis turtas

Pastatai –207876,75 Eur, sumažėjo 3516,66 Eur dėl priskaičiuoto nusidėvėjimo.

Mašinos ir įrenginiai – 24340,39 Eur, padidėjo 892,00 Eur, nes buvo įsigytas sniego pūtikas su šepėčiu, peiliu, šiukšlių bunkeriu, sumažėjo - 2481,44 Eur dėl priskaičiuoto nusidėvėjimo.

Transporto priemonės – 0,00 Eur, sumažėjo 245,90 Eur dėl priskaičiuoto nusidėvėjimo.

Baldai ir biuro įranga – 10988,90 Eur, sumažėjo 2019,26 Eur dėl priskaičiuoto nusidėvėjimo

Kitas ilgalaikis materialusis turtas – 26587,76 Eur, padidėjo 6634,08 Eur dėl įsigyto muzikos instrumento (obojaus) 3034,08 Eur ir saksofono 3600,00 Eur, sumažėjo – 1134,84 Eur dėl priskaičiuoto nusidėvėjimo.

Atsargos – 529,47 Eur, sumažėjo – 17,97 Eur dėl sunaudotų atsargų.

Išankstiniai apmokėjimai –1693,00 Eur, padidėjo 724,89 Eur, t.sk.

Ateinančių laikotarpių sąnaudos – sumažėjo 4,90 Eur (dėl automobilio draudimo ateinančiam laikotarpiui padidėjo 46,10 Eur, dėl prenumeratos ateinančiam laikotarpiui sumažėjo 51,00 Eur).

Išankstiniai apmokėjimai – padidėjo 669,79 Eur (iš jų: padidėjo 680,00 Eur depozito apmokėjimo už 2 mėn. patalpų nuomą, sumažėjo 10,21 Eur dėl apmokėjimo už įvairias paslaugas)

Avansas (atlyginimų) – 60,00 Eur.

Per vienerius metus gautinos sumos - 216944,76 Eur, padidėjo 99728,66 Eur, t.sk.:

- Gautinos sumos už parduotas paslaugas – 7249,46 Eur, padidėjo 1547,05 Eur dėl neapmokėtų sąskaitų už suteiktas paslaugas.

- Sukauptos gautinos sumos - 209632,25 Eur, padidėjo 98554,26 Eur. Iš jų:

- Sukauptos finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto 82977,90 Eur, padidėjo 82977,90 Eur, liko sukaupta suma už 2019 m. rugsėjo mėn. (DU, socialinis draudimas, mokėtinos sumos tiekėjams).

- Sukauptos atostogų išmokos ir socialinis draudimas - 70160,44 Eur – nepakito.

- Kitos gautinos sumos (iš savivaldybės finansų skyriaus) - 56046,85 Eur, padidėjo 15129,30 Eur dėl gautų įplaukų ir pervestų sumų finansų skyriui.

- Sukauptos finansavimo pajamos iš KT – 447,06 Eur.

- Kitos gautinos sumos - 63,05 Eur, t. y. sumažėjo 372,65 Eur.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 50601,09 Eur, padidėjo 11742,95 Eur dėl gautų lėšų už išplatintus bilietus į užsakomuosius renginius, VSS įplaukų už suteiktas paslaugas.

Trumpalaikiai įsipareigojimai – 163092,32 Eur, padidėjo 92239,11 Eur, iš jų:

- Tiekėjams mokėtinos sumos – 2515,92 Eur, padidėjo 1892,43 Eur. Mokėtinos sumos padidėjo, nes gautos sąskaitos už rugsėjo mėnesio komunalines bei kitas paslaugas spalio mėnesio pradžioje.

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai - 81867,31 Eur, padidėjo 81867,31 Eur, t. y. mokėtinos sumos DU, sodra, GPM VMI už rugsėjo mėnesį.

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 8548,65 Eur, padidėjo 8479,37 Eur. Didžiausią padidėjimo sumą sudaro mokėtina suma už išplatintus bilietus į užsakomuosius renginius 6445,72 Eur, mokėtina suma atlikėjams pagal sutartis (su mokesčiais) 1655,52 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaitoje 3-iojo VSAFAS 2 priede pateiktos finansavimo pajamos ir pagrindinės veiklos sąnaudos.

Pagrindinės veiklos sąnaudos sudaro 987173,28 Eur, padidėjo lyginant su praeitų metų tuo pačiu laikotarpiu 140405,08 Eur, iš jų:

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 784962,13 Eur, padidėjo 103503,79 Eur dėl darbo kodekse numatyto darbo užmokesčio padidinimo, kultūros darbuotojų darbo užmokesčio padidinimo.

- Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos sudaro 9404,15 Eur, padidėjo 1755,72 Eur dėl įsigyto ilgalaikio materialaus turto 2018 metų pabaigoje bei 2019 metais.

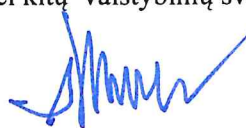
- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos sudaro 19404,13 Eur, padidėjo 1276,14 Eur dėl didesnio kiekio vykusių renginių didžiojoje saleje.

- Transporto sąnaudos sudaro 6269,19 Eur, sumažėjo 1824,48 Eur

- Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos sudaro 6394,70 Eur, sumažėjo 4208,49 Eur, nes 2018 metais buvo vykdomas šalto vandens įvado keitimas, pagrindinių laiptų remontas.

- Kitų paslaugų sąnaudos sudaro 143223,46 Eur, padidėjo 45502,08 Eur dėl įvykusio reprezentacinio renginio - projekto tarptautinio festivalio „Big Band festival 2019“, projektų: „Jėzuitų kelias Šiaulių regione“ ir „Muzikiniai rudenys“ bei kitų valstybinių švenčių ir koncertų ciklo renginių.

Vadovas



Saulius Kauneckas

Vyr. buhalterė



Irena Krivkienė