

2019 metų finansinių ataskaitų rinkinys pagal VSAFAS

Titulinis lapas

Šiaulių miesto koncertinė įstaiga „Saulė“

Ataskaitų pobūdis: Metinės

Turinys

Finansinių ataskaitų rinkinys

Aiškinamasis raštas

Šiaulių miesto koncertinė įstaiga "Saulė", 302296914, Tilžės g. 140, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412892
D/L: 2020-03-13 15:17:41

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		333.435,82	337.331,44
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	333.435,82	337.331,44
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		206.704,53	211.393,41
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		23.516,21	25.929,88
II.6	Transporto priemonės		0,00	245,90
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		11.410,41	13.008,16
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		26.139,10	21.088,52
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		65.665,57	65.665,57
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		209.675,24	157.589,79
I	Atsargos	P08	94,17	547,44
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		94,17	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	P09	135,96	968,11
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	167.921,96	117.216,10
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, turtą, paslaugas	P10	4.393,84	5.702,41
III.5	Sukauptos gautinos sumos		162.203,18	111.077,99
III.6	Kitos gautinos sumos		1.324,94	435,70
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	41.523,15	38.858,14
	IŠ VISO TURTO:		543.111,06	494.921,23

(tęsinys kitame puslapyje)

Šiaulių miesto koncertinė įstaiga "Saulė", 302296914, Tilžės g. 140, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	310.716,87	318.501,99
I	Iš valstybės biudžeto		57.870,74	58.012,94
II	Iš savivaldybės biudžeto		221.478,02	227.493,20
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV	Iš kitų šaltinių		31.368,11	32.995,85
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		81.842,30	70.853,21
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		81.842,30	70.853,21
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	P17	308,91	623,49
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	75.432,38	70.160,44
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	6.101,01	69,28
F	GRYNASIS TURTAS	P18	150.551,89	105.566,03
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		150.551,89	105.566,03
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		44.985,86	37.609,20
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		105.566,03	67.956,83
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		543.111,06	494.921,23

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Šiaulių miesto koncertinė įstaiga "Saulė", 302296914, Tilžės g. 140, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412892
D/L: 2020-03-13 15:17:41

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

(data) Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						67.956,83	67.956,83	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		37.609,20	37.609,20	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						105.566,03	105.566,03	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		44.985,86	44.985,86	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						150.551,89	150.551,89	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vvršiausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu nivaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Šiaulių miesto koncertinė įstaiga "Saulė", 302296914, Tilžės g. 140, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412892
D/L: 2020-03-13 15:17:41

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		11.265,09	0,00	11.265,09	39.078,20	0,00	39.078,20
I	Iplaukos		1.595.888,59	0,00	1.595.888,59	1.462.279,96	0,00	1.462.279,96
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		1.232.988,36	0,00	1.232.988,36	1.112.360,54	0,00	1.112.360,54
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		38.370,00	0,00	38.370,00	12.100,00	0,00	12.100,00
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		1.194.500,00	0,00	1.194.500,00	1.099.000,00	0,00	1.099.000,00
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		118,36	0,00	118,36	1.260,54	0,00	1.260,54
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		129.571,29	0,00	129.571,29	130.395,54	0,00	130.395,54
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		90.151,05	0,00	90.151,05	109.560,95	0,00	109.560,95
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		143.177,89	0,00	143.177,89	109.962,93	0,00	109.962,93
II	Pervestos lėšos		-238.506,00	0,00	-238.506,00	-222.886,54	0,00	-222.886,54
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus		-136.369,40	0,00	-136.369,40	-112.186,55	0,00	-112.186,55
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams		-102.136,60	0,00	-102.136,60	-110.699,99	0,00	-110.699,99
III	Išmokos	P02	-1.346.117,50	0,00	-1.346.117,50	-1.200.315,22	0,00	-1.200.315,22
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-1.041.722,69	0,00	-1.041.722,69	-960.218,35	0,00	-960.218,35
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-29.975,71	0,00	-29.975,71	-26.670,95	0,00	-26.670,95
III.3	Komandiruočių		-5.224,00	0,00	-5.224,00	-430,60	0,00	-430,60
III.4	Transporto		-14.136,96	0,00	-14.136,96	-12.816,83	0,00	-12.816,83
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-709,00	0,00	-709,00	-405,00	0,00	-405,00
III.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo		-5.956,59	0,00	-5.956,59	-14.259,81	0,00	-14.259,81
III.7	Atsargų įsigijimo		-13.893,63	0,00	-13.893,63	-23.064,40	0,00	-23.064,40
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos		-8.100,00	0,00	-8.100,00	-8.074,00	0,00	-8.074,00
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-226.398,32	0,00	-226.398,32	-149.380,71	0,00	-149.380,71
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-0,60	0,00	-0,60	-4.994,57	0,00	-4.994,57

(tęsinys kitame puslapyje)

Šiaulių miesto koncertinė įstaiga "Saulė", 302296914, Tilžės g. 140, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-8.600,08	0,00	-8.600,08	-35.243,31	0,00	-35.243,31
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-8.600,08	0,00	-8.600,08	-35.243,31	0,00	-35.243,31
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI					-21,80	0,00	-21,80
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		2.665,01	0,00	2.665,01	3.813,09	0,00	3.813,09
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		38.858,14		38.858,14	35.045,05		35.045,05
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		41.523,15		41.523,15	38.858,14		38.858,14

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Šiaulių miesto koncertinė įstaiga "Saulė", 302296914, Tilžės g. 140, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412892
D/L: 2020-03-13 15:17:41

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
OKL	Nebalansinės sąskaitos			0,00
IKL	Ilgalaikis turtas	333.435,82	337.331,44	-3.895,62
11	Nematerialusis turtas			0,00
111	Plėtos darbai			0,00
112	Programinė įranga ir jos licencijos			0,00
113	Patentai ir kitos licencijos			0,00
114	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai			0,00
115	Kitas nematerialusis turtas			0,00
116	Nebaigti projektai			0,00
117	Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			0,00
118	Prestižas			0,00
12	Ilgalaikis materialusis turtas	333.435,82	337.331,44	-3.895,62
1201	Žemė			0,00
1202	Pastatai	206.704,53	211.393,41	-4.688,88
12021	Gyvenamieji pastatai			0,00
12022	Negyvenamieji pastatai	206.704,53	211.393,41	-4.688,88
1203	Infrastruktūros ir kiti statiniai			0,00
12031	Infrastruktūros statiniai			0,00
12032	Kiti statiniai			0,00
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės			0,00
12041	Kultūros paveldo statiniai			0,00
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			0,00
1205	Mašinos ir įrenginiai	23.516,21	25.929,88	-2.413,67
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			0,00
12052	Ginkluotė ir karinė technika			0,00
12053	Medicinos įranga			0,00
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai	23.516,21	25.929,88	-2.413,67
1206	Transporto priemonės	0,00	245,90	-245,90
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			0,00
12071	Muziejinės vertybės			0,00
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			0,00
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			0,00
1208	Baldai ir biuro įranga	11.410,41	13.008,16	-1.597,75
12081	Baldai	1.123,66	1.604,67	-481,01
12082	Kompiuterinė įranga	4.556,47	4.573,53	-17,06
12083	Kita biuro įranga	5.730,28	6.829,96	-1.099,68
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	26.139,10	21.088,52	5.050,58
12091	Scenos meno priemonės	26.139,10	21.088,52	5.050,58
12092	Bibliotekų fondai			0,00
12093	Kitos vertybės			0,00
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			0,00
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	65.665,57	65.665,57	0,00
12101	Nebaigta statyba	65.665,57	65.665,57	0,00
12102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą			0,00
16	Ilgalaikis finansinis turtas			0,00
161	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius			0,00
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			0,00
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus			0,00
1613	Investicijos į kitus subjektus			0,00
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			0,00
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą			0,00
1622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą			0,00
163	Po vieny metų gautinos sumos			0,00
1631	Ilgalaikės paskolos			0,00
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			0,00

Šiaulių miesto koncertinė įstaiga "Saulė", 302296914, Tilžės g. 140, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuoti indėliai			0,00
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			0,00
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą			0,00
17	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			0,00
19	Biologinis turtas			0,00
191	Gyvūnai			0,00
192	Medynai			0,00
193	Parkų ir skverų želdiniai			0,00
194	Daugiamėčiai sodiniai			0,00
195	Pasėliai			0,00
196	Kitas biologinis turtas			0,00
197	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą			0,00
2KL	Trumpalaikis turtas	209.675,24	157.589,79	52.085,45
20	Atsargos	94,17	547,44	-453,27
200	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			0,00
201	Medžiagos ir žaliavos	94,17	547,44	-453,27
202	Ūkinis inventorių			0,00
203	Nebaigta gaminti produkcija			0,00
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			0,00
205	Pagaminta produkcija			0,00
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			0,00
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			0,00
21	Išankstiniai apmokėjimai	135,96	968,11	-832,15
211	Išankstiniai apmokėjimai	4,47	820,31	-815,84
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	131,49	147,80	-16,31
22	Per vienus metus gautinos sumos	167.921,96	117.216,10	50.705,86
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			0,00
2211	Po vienu metų gautinų sumų einamųjų metų dalis			0,00
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			0,00
222	Gautinos finansavimo sumos			0,00
223	Gautinos mokesčių sumos			0,00
224	Gautinos socialinės įmokos			0,00
225	Gautinos sumos už turto naudojimą			0,00
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas	4.393,84	5.702,41	-1.308,57
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos			0,00
228	Sukauptos gautinos sumos	162.203,18	111.077,99	51.125,19
229	Kitos gautinos sumos	1.324,94	435,70	889,24
23	Trumpalaikės investicijos			0,00
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			0,00
232	Trumpalaikiai terminuoti indėliai			0,00
233	Kitos trumpalaikės investicijos			0,00
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	41.523,15	38.858,14	2.665,01
241	Pinigai bankų sąskaitose	40.966,87	35.462,95	5.503,92
242	Grynųjų pinigai	556,28	3.395,19	-2.838,91
243	Pinigai įšaldytose sąskaitose			0,00
244	Pinigai kelyje			0,00
245	Piniginiai dokumentai			0,00
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			0,00
3KL	Grynasis turtas	-150.551,89	-105.566,03	-44.985,86
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	-150.551,89	-105.566,03	-44.985,86
32	Rezervai			0,00
321	Tikrosios vertės rezervas			0,00
322	Kiti rezervai			0,00
33	Dalininkų kapitalas			0,00
4KL	Finansavimo sumos	-310.716,87	-318.501,99	7.785,12
41	Finansavimo sumos (gautinos)			0,00
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			0,00
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautinos)			0,00
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)			0,00
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			0,00
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			0,00
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			0,00
42	Finansavimo sumos (gautos)	-310.716,87	-318.501,99	7.785,12
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)			0,00
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)			0,00

Šiaulių miesto koncertinė įstaiga "Saulė", 302296914, Tilžės g. 140, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			0,00
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)			0,00
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-57.870,74	-58.012,94	142,20
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-57.870,74	-58.012,94	142,20
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-221.478,02	-227.493,20	6.015,18
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-221.478,02	-227.159,95	5.681,93
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)		-333,25	333,25
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-31.368,11	-32.995,85	1.627,74
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-4.692,71	-3.158,07	-1.534,64
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	-26.675,40	-29.837,78	3.162,38
5KL	Ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
51	Ilgalaikiai atidėjiniai			0,00
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			0,00
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			0,00
523	Ilgalaikės vidaus paskolos			0,00
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			0,00
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
6KL	Trumpalaikiai įsipareigojimai	-81.842,30	-70.853,21	-10.989,09
61	Trumpalaikiai atidėjiniai			0,00
611	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis			0,00
612	Trumpalaikiai atidėjiniai			0,00
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			0,00
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			0,00
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis			0,00
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0,00
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			0,00
632	Trumpalaikės užsienio paskolos			0,00
633	Trumpalaikės vidaus paskolos			0,00
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			0,00
635	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0,00
64	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			0,00
641	Mokėtinos subsidijos			0,00
642	Mokėtinos dotacijos			0,00
643	Mokėtinos finansavimo sumos			0,00
6431	Mokėtinos finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			0,00
6432	Mokėtinos finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			0,00
6433	Kitos mokėtinos finansavimo sumos			0,00
65	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			0,00
66	Mokėtinos socialinės išmokos			0,00
661	Mokėtinos valstybinio socialinio draudimo išmokos			0,00
662	Mokėtinos socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			0,00
663	Mokėtinos socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			0,00
664	Mokėtinos socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			0,00
665	Mokėtinos sumos pensijų fondams			0,00
666	Kitos mokėtinos socialinės išmokos			0,00
67	Gražintini mokesčiai ir įmokos			0,00
671	Gražintini mokesčiai			0,00
672	Gražintinos socialinių įmokų permokos			0,00
673	Gražintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos			0,00
674	Kitos gražintinos permokos			0,00
68	Pervestinos sumos			0,00
681	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			0,00
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus			0,00
683	Pervestinos sumos išteklių fondams			0,00
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			0,00
685	Kitos pervestinos sumos			0,00
686	Gražintinos finansavimo sumos			0,00
69	Mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla	-81.842,30	-70.853,21	-10.989,09
691	Tiekėjams mokėtinos sumos	-308,91	-623,49	314,58
692	Mokėtinos sumos darbuotojams			0,00
693	Mokėtini veiklos mokesčiai			0,00
694	Gauti išankstiniai mokėjimai			0,00
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-81.533,39	-70.229,72	-11.303,67
7KL	Pajamos	-1.409.626,13	-1.256.621,34	-153.004,79
70	Finansavimo pajamos	-1.245.693,20	-1.123.751,49	-121.941,71
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-7.155,53	-26.492,41	19.336,88

Šiaulių miesto koncertinė įstaiga "Saulė", 302296914, Tilžės g. 140, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	-1.238.537,67	-1.097.259,08	-141.278,59
71	Mokesčių pajamos			0,00
711	Apskaičiuotos mokesčių pajamos			0,00
712	Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą			0,00
713	Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus			0,00
714	Pervestinos mokesčių sumos išteklių fondams			0,00
715	Gražintinos mokesčių sumos			0,00
72	Socialinių įmokų pajamos			0,00
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			0,00
722	Pervestinos socialinės įmokos			0,00
73	Turto naudojimo pajamos	-434,50	-521,40	86,90
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos	-434,50	-521,40	86,90
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą			0,00
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus			0,00
734	Pervestinos sumos už turto naudojimą kitiems viešojo sektoriaus subjektams			0,00
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos	-163.498,43	-132.348,45	-31.149,98
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-163.498,43	-132.348,45	-31.149,98
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas į valstybės biudžetą			0,00
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas į savivaldybių biudžetus			0,00
75	Sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansinė ar investicinė veikla, pajamos			0,00
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos			0,00
761	Palūkanų pajamos			0,00
762	Baudų ir delspinigių pajamos			0,00
763	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			0,00
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			0,00
765	Dividendai			0,00
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			0,00
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			0,00
77	Kitos pajamos			0,00
771	Rinkliavų pajamos			0,00
772	Kitos pajamos			0,00
8KL	Sąnaudos	1.364.640,27	1.219.012,14	145.628,13
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos			0,00
82	Socialinių išmokų sąnaudos			0,00
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų sąnaudos			0,00
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos			0,00
823	Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos			0,00
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų sąnaudos			0,00
825	Kitų socialinių išmokų sąnaudos			0,00
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos			0,00
831	Subsidijų sąnaudos			0,00
832	Dotacijų sąnaudos			0,00
833	Finansavimo sąnaudos			0,00
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos	1.364.640,27	1.218.989,72	145.650,55
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	1.031.995,23	739.049,33	292.945,90
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	15.001,32	225.131,33	-210.130,01
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	12.495,70	10.322,16	2.173,54
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	29.487,09	29.535,08	-47,99
8705	Komandiruočių sąnaudos	5.224,00	430,60	4.793,40
8706	Transporto sąnaudos	14.131,08	13.071,50	1.059,58
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	709,00	405,00	304,00
8708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos	5.956,59	14.061,34	-8.104,75
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos	99,09	6,00	93,09
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	14.394,68	35.777,77	-21.383,09
8711	Nuomos sąnaudos	8.885,02	7.290,97	1.594,05
8712	Kitų paslaugų sąnaudos	226.261,44	137.659,42	88.602,02
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	0,03	6.249,22	-6.249,19
88	Kitos veiklos sąnaudos			0,00
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos		22,42	-22,42
891	Palūkanų sąnaudos			0,00
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos		0,62	-0,62
893	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos		21,80	-21,80
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			0,00
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai			0,00
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos			0,00
9KL	Specialiosios sąskaitos			0,00
91	Nuosavybės metodo įtaka			0,00
911	Kontroliuojamų subjektų rezultatas			0,00
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatas			0,00
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka			0,00
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka			0,00
922	Praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka			0,00
93	Pelno mokestis			0,00

Šiaulių miesto koncertinė įstaiga "Saulė", 302296914, Tilžės g. 140, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412892
D/L: 2020-03-13 15:17:41

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.409.191,63	1.256.099,94
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.245.693,20	1.123.751,49
I.1	Iš valstybės biudžeto		38.512,20	12.242,20
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		1.205.422,02	1.107.342,03
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.758,98	4.167,26
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		163.498,43	132.348,45
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	163.498,43	132.348,45
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS	P02	-1.364.640,27	-1.218.989,72
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-1.046.996,55	-964.180,66
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-12.495,70	-10.322,16
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-29.487,09	-29.535,08
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-5.224,00	-430,60
V	TRANSPORTO		-14.131,08	-13.071,50
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-709,00	-405,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-5.956,59	-14.061,34
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-99,09	-6,00
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-14.394,68	-35.777,77
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI	NUOMOS		-8.885,02	-7.290,97
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-226.261,44	-137.659,42
XIV	KITOS		-0,03	-6.249,22
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		44.551,36	37.110,22
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		434,50	521,40
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	434,50	521,40
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			-22,42
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		44.985,86	37.609,20
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		44.985,86	37.609,20
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Šiaulių miesto koncertinė įstaiga "Saulė", 302296914, Tilžės g. 140, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412892
D/L: 2020-03-13 15:17:41

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

Šiaulių miesto koncertinė įstaiga "Saulė",
302296914, Biudžetinė įstaiga

Adresas: Tilžės g. 140, Šiaulių m., Šiaulių m.
sav.

Subjektas užsiima

veikla

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje viešojo sektoriaus subjekto filialai ar kiti struktūriniai padaliniai buvo šie:

Eil. Nr.	Filialas / struktūrinis padalinys	Buveinės adresas	Pagrindinė veikla
1	2	3	4
	Įstaiga filialų neturi		

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
88	88

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą:

Įstaigos veikla, vykdomi projektai priklauso nuo gaunamo finansavimo iš miesto savivaldybės biudžeto ir kitų finansavimo šaltinių. Veiklai įtakos turi ir renginių lankomumas bei jų metu uždirbtos lėšos.

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

Ataskaitinio laikotarpio trukmė pilni kalendoriniai metai - 2019.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412892
D/L: 2020-03-13 15:17:41

2 **Apskaitos politika**

1 Finansinių ataskaitų forma

Finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus, kaip tai numatyta viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 21 straipsnio 6 dalyje. Apskaitoje ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai registruojami ir finansinių ataskaitų rinkinys rengiamas taikant bendrusius apskaitos principus.

2 Finansinių ataskaitų valiuta

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti LR piniginiiais vienetais - Eurais.

3 Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jeigu atitinka nematerialiojo turto apibrėžimą ir visus nematerialiojo turto pripažinimo kriterijus. Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas išiejiimo savikaina.

4 Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jeigu jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto apibrėžimą ir visus jo pripažinimo kriterijus. Ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas išiejiimo savikaina.

5 Biologinis turtas

6 Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai

Finansinis turtas įstaigoje apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai įvykdomos visos sąlygos, nustatytos 14-ajame "Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarte, 17 -ajame "Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai". Pirmą kartą pripažindama finansinį turtą, įstaiga įvertina jį išiejiimo savikaina.

7 Atsargos

Atsargos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jeigu jos atitinka atsargų apibrėžimą, pateiktą 8-ajame VSAFAS "Atsargos". Atsargos registruojamos pagal atsargų įsigijimo dokumentus (sąskaitą faktūrą, PVM SF, pasigaminimo aktą remiantis kalkuliacija) - jų išiejiimo arba pasieaminimo savikaina.

8 Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei atitinka 20-ojo VSAFAS "Finansavimo sumos" pateiktą sąvoką ir kriterijus. Lėšos, kurias įstaiga pervedė į biudžetą ir gavo iš biudžeto atgal nėra laikomos finansavimo sumomis. Finansavimo sumos skirstomos į gautinas ir gautas. Finansavimo sumos apskaitoje registruojamos pagal detalizavimo požymius, nurodant finansavimo sumos tikslia valstybės funkcijas, programas, kurioms vykdyti skirtos finansavimo sumos.

9 Atidėjiniai

Atidėjinys pripažįstamas ir apskaitoje registruojamas, kai atitinka visus šiuos pripažinimo kriterijus:

- viešojo sektoriaus subjektas turi įsipareigojimą dėl buvusio ūkinio įvykio;
- tikimybė, kad įsipareigojimą reikės padengti turto, yra didesnė už tikimybę, kad nereikės, įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta.

10 Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)

11 Segmentai

Informacija apie segmentus padeda finansinių ataskaitų vartotojams geriau suprasti viešojo sektoriaus veiklos kryptis ir apimtis, nustatyti išteklius, reikalingus viešojo subjekto veiklai vykdyti. Finansinėse ataskaitose pateikta informacija apie segmentus pagal Įstaigos atliekamas funkcijas - poilsis, kultūra, religija.

12 Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos

13 Kitos pajamos

Kitos pajamos tai pajamos už paslaugų teikimą, pajamos iš prekių pardavimo, pajamos iš ilgalaikės patalpų nuomos pagal sudarytas sutartis. Pajamos pripažįstamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos paslaugos ar parduodamos prekės, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

14 Sąnaudos

Sąnaudos pripažįstamos ir apskaitoje registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo padarytos, t. y. kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką, kai nustatyta 11-ajame VSAFAS "Sąnaudos".

15 Valstybės skolos ir kitos skolinimosi išlaidos

16 Operacijos užsienio valiuta

Operacijos užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu įvertinamos ir registruojamos apskaitoje finansinių ataskaitų rinkinio valiuta, taikant sandorio dienos valiutos kursą.

17 Straipsnių tarpusavio užskaitos

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atveius, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos.

18 Kiti apskaitos principai

Aiškinamojo rašto pastabos nepateikiamos, jeigu ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose atitinkamos informacijos nėra, t. y. finansinių ataskaitų straipsnių sumos lygios nuliui.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412892
D/L: 2020-03-13 15:17:41

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtak		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A	ILGALAIKIS TURTAS		337.331,44			337.331,44
I	Nematerialusis turtas		0,00			0,00
I.1	Plėtros darbai					0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00			0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas					0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai					0,00
I.5	Prestižas					0,00
II	Ilgalaikis materialusis turtas		337.331,44			337.331,44
II.1	Zemė					0,00
II.2	Pastatai		211.393,41			211.393,41
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai					0,00
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės					0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		25.929,88			25.929,88
II.6	Transporto priemonės		245,90			245,90
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės					0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		13.008,16			13.008,16
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		21.088,52			21.088,52
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		65.665,57			65.665,57
III	Ilgalaikis finansinis turtas					0,00
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas					0,00
B	BIOLOGINIS TURTAS					0,00
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		157.589,79			157.589,79
I	Atsargos		547,44			547,44
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos					0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		547,44			547,44
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys					0,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)					0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti					0,00
II	Išankstiniai apmokėjimai		968,11			968,11
III	Per vienus metus gautinos sumos		117.216,10			117.216,10
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos					0,00
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos					0,00
III.3	Gautinos finansavimo sumos					0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		5.702,41			5.702,41
III.5	Sukauptos gautinos sumos		111.077,99			111.077,99
III.6	Kitos gautinos sumos		435,70			435,70
IV	Trumpalaikės investicijos					0,00
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		38.858,14			38.858,14
	IŠ VISO TURTO		494.921,23			494.921,23
D	FINANSAVIMO SUMOS		318.501,99			318.501,99
I	Iš valstybės biudžeto		58.012,94			58.012,94
II	Iš savivaldybės biudžeto		227.493,20			227.493,20
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų					0,00
IV	Iš kitų šaltinių		32.995,85			32.995,85
E	ISIPAREIGOJIMAI		70.853,21			70.853,21
I	Ilgalaikiai isipareigojimai					0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai					0,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai					0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai isipareigojimai					0,00
II	Trumpalaikiai isipareigojimai		70.853,21			70.853,21
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai					0,00
II.2	Ilgalaikių isipareigojimų einamųjų metų dalis					0,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai					0,00
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos					0,00
II.5	Mokėtinios sumos iš Europos Sąjungos biudžeto					0,00
II.6	Mokėtinios sumos iš biudžetų ir fondų					0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos					0,00
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui					0,00
II.7	Mokėtinios socialinės įmokos					0,00
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos					0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		623,49			623,49
II.10	Su darbo santykiais susiję isipareigojimai					0,00
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		70.160,44			70.160,44
II.12	Kiti trumpalaikiai isipareigojimai		69,28			69,28
F	GRYNASIS TURTAS		105.566,03			105.566,03
I	Dalininkų kapitalas					0,00
II	Rezervai					0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervai					0,00
II.2	Kiti rezervai					0,00
III	Nuosavybės metodo įtaka					0,00
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		105.566,03			105.566,03
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		37.609,20			37.609,20
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		67.956,83	0,00		67.956,83
G	MAŽUMOS DALIS					0,00
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		494.921,23			494.921,23

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo teikiantis administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyrtaiciasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412892
D/L: 2020-03-13 15:17:41

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS STRAIPSNIAIMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.256.099,94			1.256.099,94
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.123.751,49			1.123.751,49
I.1	Iš valstybės biudžeto		12.242,20			12.242,20
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		1.107.342,03			1.107.342,03
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų					0,00
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		4.167,26			4.167,26
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS					0,00
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		132.348,45			132.348,45
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		132.348,45			132.348,45
III.2	Pervestiųjų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma					0,00
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-1.218.989,72			-1.218.989,72
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-964.180,66			-964.180,66
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-10.322,16			-10.322,16
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-29.535,08			-29.535,08
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-430,60			-430,60
V	TRANSPORTO		-13.071,50			-13.071,50
VI	KAVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-405,00			-405,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-14.061,34			-14.061,34
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYŲ SUMŲ		-6,00			-6,00
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-35.777,77			-35.777,77
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ					0,00
XI	NUOMOS		-7.290,97			-7.290,97
XII	FINANSAVIMO					0,00
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-137.659,42			-137.659,42
XIV	KITOS		-6.249,22			-6.249,22
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		37.110,22			37.110,22
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		521,40			521,40
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		521,40			521,40
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS					0,00
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS					0,00
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-22,42			-22,42
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA					0,00
G	PELNO MOKESTIS					0,00
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		37.609,20			37.609,20
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA					0,00
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		37.609,20			37.609,20
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI					0,00
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI					0,00

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Šiaulių miesto koncertinė įstaiga "Saulė", 302296914, Tilžės g. 140, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412892
DL: 2020-03-13 15:17:41

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos								-1.364.640,27			-1.364.640,27
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-1.046.996,55			-1.046.996,55
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos								-12.495,70			-12.495,70
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-29.487,09			-29.487,09
1.4	Komandiruočių								-5.224,00			-5.224,00
1.5	Transporto								-14.131,08			-14.131,08
1.6	Kvalifikacijos kėlimo								-709,00			-709,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								-5.956,59			-5.956,59
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų								-99,09			-99,09
1.9	Sumaudotų ir parduotų atsargų savikaina								-14.394,68			-14.394,68
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos								-8.885,02			-8.885,02
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų								-226.261,44			-226.261,44
1.14	Kitos								-0,03			-0,03
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos								-1.346.117,50			-1.346.117,50
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-1.041.722,69			-1.041.722,69
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-29.975,71			-29.975,71
3.1.3	Komandiruočių								-5.224,00			-5.224,00
3.1.4	Transporto								-14.136,96			-14.136,96
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo								-709,00			-709,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								-5.956,59			-5.956,59
3.1.7	Atsargų įsigijimo								-13.893,63			-13.893,63
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos								-8.100,00			-8.100,00
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo								-226.398,32			-226.398,32
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos								-0,60			-0,60

Šiaulių miesto koncertinė įstaiga "Saulė", 302296914, Tilžės g. 140, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: ~2147412892
D/L: 2020-03-13 15:17:41

PRAĖJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos								-1.218.989,72			-1.218.989,72
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-964.180,66			-964.180,66
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos								-10.322,16			-10.322,16
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-29.535,08			-29.535,08
1.4	Komandiruočių								-430,60			-430,60
1.5	Transporto								-13.071,50			-13.071,50
1.6	Kvalifikacijos kėlimo								-405,00			-405,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								-14.061,34			-14.061,34
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų								-6,00			-6,00
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina								-35.777,77			-35.777,77
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos								-7.290,97			-7.290,97
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų								-137.659,42			-137.659,42
1.14	Kitos								-6.249,22			-6.249,22
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos								-1.200.315,22			-1.200.315,22
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-960.218,35			-960.218,35
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-26.670,95			-26.670,95
3.1.3	Komandiruočių								-430,60			-430,60
3.1.4	Transporto								-12.816,83			-12.816,83
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo								-405,00			-405,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								-14.259,81			-14.259,81
3.1.7	Atsargų įsigijimo								-23.064,40			-23.064,40
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos								-8.074,00			-8.074,00
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo								-149.380,71			-149.380,71
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos								-4.994,57			-4.994,57

Šiaulių miesto koncertinė įstaiga "Saulė", 302296914, Tilžės g. 140, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412892
D/L: 2020-03-13 15:17:41

Nematerialiojo turto, kurio naudingo tarnavimo laikas neribotas, balansinė vertė:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikainą sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.683,85	1.683,85

Nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nebenaudojamo veikloje nematerialiojo turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Naujo nematerialiojo turto, įsigyto perduoti, balansinė vertė pagal turto grupes:

Eil. Nr.	Nematerialiojo turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Plėtos darbai		
2	Programinė įranga ir jos licencijos		
3	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
4	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
5	Nebaigti projektai		
6	Kitas nematerialusis turtas		
7	Iš viso	0,00	

Per ataskaitinį laikotarpį patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams turto likutinė vertė atidavimo momentu buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto tyrimų išlaidų sumą, pripažintą ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Šiaulių miesto koncertinė įstaiga "Saulė", 302296914, Tilžės g. 140, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė:

Eil. Nr.	Nematerialiojo turto grupės	Likutinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Programinė įranga ir jos licencijos		
2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
4	Nebaigti projektai		
5	Kitas nematerialusis turtas		
6	Iš viso	0,00	

P3 Nematerialiųjų turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas	Kitas nematerialiųjų turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestizas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.683,85							1.683,85
2	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina									
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	Parduoto									
3.2	Perduoto									
3.3	Nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Išgijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai									
6	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		1.683,85							1.683,85
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-1.683,85		X		X	X		-1.683,85
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X		
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	Parduoto	X			X		X	X		
10.2	Perduoto	X			X		X	X		
10.3	Nurašyto	X			X		X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-1.683,85		X		X	X		-1.683,85
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
18.1	Parduoto									
18.2	Perduoto									
18.3	Nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		0,00							0,00
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0,00							0,00

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Šiaulių miesto koncertinė įstaiga "Saulė", 302296914, Tilžės g. 140, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412892
D/L: 2020-03-13 15:17:41

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina:	59.765,99	50.933,10
Materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai likutinė vertė yra:		
Materialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė yra:		
Nebenaudojamo veikloje materialiojo turto likutinę vertę sudaro:		
Materialiojo turto, kuris laikinai nenaudojamas veikloje, likutinę vertę sudaro:		
Dalis žemės ir pastatų įprastinėje veikloje yra nenaudojami ir laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti. Tokio turto likutinę vertę sudaro:		
Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, bendroji vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:		

Šiaulių miesto koncertinė įstaiga "Saulė", 302296914, Tilžės g. 140, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Funkciniai apmokėjimai	B viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kilos vertybės	Kilos vertybės			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			390.592,06			35.995,16	5.783,49		30.100,38		65.163,43	65.665,57		593.300,09
2	Išgijimo per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						892,00			1.074,00		6.634,08			8.600,08
2.1	Perkto turto išgijimo savikaina						892,00			1.074,00		6.634,08			8.600,08
2.2	Neatlyginimai gauto turto išgijimo savikaina														
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						-387,87								-387,87
3.1	Parduoto														
3.2	Perduoto														
3.3	Nurašyto						-387,87								-387,87
4	Pergrupavimai (+/-)														
5	Išgijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai														
6	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2.3+/-4+5)			390.592,06			36.499,29	5.783,49		31.174,38		71.797,51	65.665,57		601.512,30
7	Sukauptas nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-179.198,65			-10.065,28	-5.537,59		-17.092,22	X	-44.074,91	X	X	-255.968,65
8	Neatlyginimai gauto turto sukaupto nusidėvėjimo suma*	X									X		X	X	
9	Apmokėjimai nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-4.888,88			-3.305,67	-245,90		-2.671,75	X	-1.583,50	X	X	-12.495,70
10	Sukauptas parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X					387,87				X		X	X	387,87
10.1	Parduoto	X									X		X	X	
10.2	Perduoto	X									X		X	X	
10.3	Nurašyto	X					387,87				X		X	X	387,87
11	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
12	Sukauptas nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X		X	X	
13	Sukauptas nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9+10+/-11+12)	X		-183.887,53			-12.983,08	-5.783,49		-19.763,97	X	-45.658,41	X	X	-268.076,48
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X		X	X	
15	Neatlyginimai gauto turto sukaupto nuvertėjimo suma*	X									X		X	X	
16	Apmokėjimai nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X		X	X	
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X		X	X	
18	Sukauptas parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X									X		X	X	
18.1	Parduoto	X									X		X	X	
18.2	Perduoto	X									X		X	X	
18.3	Nurašyto	X									X		X	X	
19	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X		X	X	
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16+17+18+/-19+20)	X									X		X	X	
22	Tikrosios vertės ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23	Neatlyginimai gauto turto iš kito subjekto sukauptos likvidios vertės pokytis		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24	Tikrosios vertės paskaitinimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.1	Parduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.2	Perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.3	Nurašyto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
27	Likvidios vertės kiti pokyčiai		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
28	Tikrosios vertės ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6.13-21+28)			206.704,53			23.516,21	0,00		11.410,41		26.139,10	65.665,57		333.435,82
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)			-211.393,41			25.929,88	245,90		13.008,16		21.088,52	65.665,57		337.331,44

X pažymėti ataskaitos laikai nepildomi.
 * Kito subjekto sukaupto turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo sumi iki perdavimo.

Šiaulių miesto koncertinė įstaiga "Saulė", 302296914, Tiltės g. 140, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412892
DL: 2020-05-13 15:17:41

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai ⁶	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Is viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		547,44						547,44
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		19,023,77						19,023,77
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		19,023,77						19,023,77
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-19,477,04						-19,477,04
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-19,477,04						-19,477,04
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		94,17						94,17
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		94,17						94,17
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		547,44						547,44

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Šiaulių miesto koncertinė įstaiga "Saulė", 302296914, Tilžės g. 140, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412892
D/L: 2020-03-13 15:17:41

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	135,96	968,11
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	4,47	820,31
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	131,49	147,80
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	135,96	968,11

Šiaulių miesto koncertinė įstaiga "Saulė", 302296914, Tilžės g. 140, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412892
D/L: 2020-03-13 15:17:41

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	167.921,96	162.383,18	0,00	117.216,10	111.514,64	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	4.393,84	180,00		5.702,41	435,00	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	4.393,84	180,00		5.702,41	435,00	
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	162.203,18	162.203,18		111.077,99	111.077,99	
1.5.1	Iš biudžeto	162.203,18	162.203,18		111.077,99	111.077,99	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos	1.324,94			435,70	1,65	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	167.921,96	162.383,18	0,00	117.216,10	111.514,64	

Šiaulių miesto koncertinė įstaiga "Saulė", 302296914, Tilžės g. 140, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412892
D/L: 2020-03-13 15:17:41

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	41.523,15		38.858,14	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	40.966,87		35.462,95	
3.2	Pinigai kasoje	556,28		3.395,19	
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	41.523,15		38.858,14	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Šiaulių miesto koncertinė įstaiga "Saulė", 302296914, Tilžės g. 140, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412892
D/L: 2020-03-13 15:17:41

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		Kiti pokyčiai
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	58.012,94	38.370,00					-38.512,20					57.870,74
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	58.012,94						-142,20					57.870,74
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		38.370,00					-38.370,00					0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	227.493,20	1.194.500,00	0,00				-1.200.150,08		-365,10			221.478,02
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	227.159,95		911,00				-6.592,93					221.478,02
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	333,25	1.194.500,00	-911,00				-1.193.557,15		-365,10			0,00
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)												
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti												
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti												
4	Iš kitų šaltinių	32.995,85	118,36	0,00	12,88			-1.758,98					31.368,11
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	3.158,07		1.942,16	12,88			-420,40					4.692,71
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	29.837,78	118,36	-1.942,16				-1.338,58					26.675,40
5	Iš viso finansavimo sumų	318.501,99	1.232.988,36	0,00	12,88			-1.240.421,26		-365,10			310.716,87

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

Šiaulių miesto koncertinė įstaiga "Saulė", 302296914, Tilžės g. 140, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412892
D/L: 2020-03-13 15:17:41

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		58.012,94	58.012,94		57.870,74	57.870,74
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		227.493,20	227.493,20		221.478,02	221.478,02
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)						
4	Iš kitų šaltinių		32.995,85	32.995,85		31.368,11	31.368,11
5	Iš viso		318.501,99	318.501,99		310.716,87	310.716,87

Šiaulių miesto koncertinė įstaiga "Saulė", 302296914, Tilžės g. 140, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412892
D/L: 2020-03-13 15:17:41

Finansinė nuoma

Turto, naudojamo pagal finansinę nuomą (lizingą), balansinė vertė:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiamečiai sodiniai		
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso		

Finansinės būklės ataskaitoje parodytos neapibrėžtųjų nuomos mokesčių sumos:

Eil. Nr.	Nustatymo pagrindas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
	Iš viso		

Ateityje mokėtinos pagrindinių nuomos įmokų sumos pagal sudarytas sublizingo sutartis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

Veiklos nuoma

Pagal pasirašytas subnuomos sutartis ateityje mokėtinos pagrindinės nuomos įmokos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus (suma)		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

Šiaulių miesto koncertinė įstaiga "Saulė", 302296914, Tilžės g. 140, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Nuomos įmokų pripažintų laikotarpio sąnaudomis ir subnuomos įmokų pripažintų laikotarpio pajamomis sumos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Pagrindinės nuomos įmokos (sąnaudos)	-8.885,02	-7.290,97
2	Neapibrėžtieji nuomos mokesčiai (sąnaudos)		
3	Gautos įmokos pagal subnuomos sutartis (suma) (pajamos)		

Panauda

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė, nurodyta sutartyje, pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas	73.650,00	73.650,00
2.1	Žemė	71.000,00	71.000,00
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	2.650,00	2.650,00
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.1	Medynai		
3.1	Parkų ir skverų želdiniai		
3.1	Daugiamėčiai sodiniai		
3.1	Pasėliai		
3.1	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	73.650,00	73.650,00

Šiaulių miesto koncertinė įstaiga "Saulė", 302296914, Tilžės g. 140, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412892
D/L: 2020-03-13 15:17:41

Sudarytų panaudos sutarčių laikotarpiai:

Sutarties Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas (metai)	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4
SUN-26	Ilgalaikės sutartys	25	Numatyta
R4-253/20	Ilgalaikės sutartys	7	Nenumatyta

Šiaulių miesto koncertinė įstaiga "Saulė", 302296914, Tilžės g. 140, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412892
D/L: 2020-03-13 15:17:41

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	308,91	32,00		623,49	98,29	
4	Sukauptos mokėtinės sumos	75.432,38			70.160,44	16.389,45	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	75.432,38			70.160,44	16.389,45	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	6.101,01	1,01		69,28	0,57	
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	6.100,00					
5.3	Kitos mokėtinės sumos	1,01	1,01		69,28	0,57	
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	81.842,30	33,01	0,00	70.853,21	16.488,31	

Šiaulių miesto koncertinė įstaiga "Saulė", 302296914, Tilžės g. 140, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412892
D/L: 2020-03-13 15:17:41

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS
SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE***

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	163.498,43	132.348,45
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	163.498,43	132.348,45
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	163.498,43	132.348,45

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Šiaulių miesto koncertinė įstaiga "Saulė", 302296914, Tilžės g. 140, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412892
D/L: 2020-03-13 15:17:41

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE *

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos	434,50	521,40
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos	434,50	521,40
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	Kitos veiklos rezultatas	434,50	521,40

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Šiaulių miesto koncertinė įstaiga "Saulė", 302296914, Tilžės g. 140, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412892
D/L: 2020-03-13 15:17:41

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Etatų sąraše nurodyti darbuotojai	-1.031.995,23	-738.144,58	-15.001,32	-224.883,14	88	88
2	Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbantiems pagal terminuotas, autorines ir panašias darbo sutartis)		-904,75		-248,19		
3	Iš viso	-1.031.995,23	-739.049,33	-15.001,32	-225.131,33	88	88

Šiaulių miesto koncertinė įstaiga "Saulė", 302296914, Tilžės g. 140, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412892
D/L: 2020-03-13 15:17:41

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos		-22,42
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		-21,80
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos		-0,62
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)		-22,42

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Šiaulių miesto koncertinė įstaiga "Saulė", 302296914, Tilžės g. 140, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412892
D/L: 2020-03-13 15:17:41

P24 Finansinės rizikos valdymas

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	70.853,21	81.842,30
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	70.853,21	81.842,30

Šiaulių miesto koncertinė įstaiga „Saulė“

Aiškinamasis raštas prie 2019 m. finansinių ataskaitų

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 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 pilnus 2018 metus.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 88.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – Eurais.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau– VSAFAS), kaip tai numatyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 21 straipsnio 6 dalyje.

Įstaiga, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais ir kitais teisės aktais, Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu bei apskaitos politika, patvirtinta vadovo 2010 m. vasario 10 d. įsakymu.

Apskaitos politika užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, įstaiga vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“. Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybiniu įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Finansinės rizikos valdymo principai

Įstaiga savo veikloje gali susidurti su trumpalaike likvidumo rizika, tačiau tikimybė, kad susidurs su kredito, palūkanų normos ir valiutos rizika yra labai maža arba jos visai nėra, nes: įstaiga nėra gavusi arba suteikusi paskolų, neturi palūkanas uždirbančio turto ir neturi palūkanas kainuojančių įsipareigojimų, neturi turto ir įsipareigojimų užsienio valiuta.

Likvidumo rizika – tai rizika, kad įstaiga nesugebės laiku įvykdyti finansinių įsipareigojimų darbuotojams, valstybinei mokesčių inspekcijai, valstybinio socialinio draudimo fondui ir tiekėjams. Įstaiga su šia trumpalaike rizika gali susidurti tuo atveju, jei

laiku negaus finansavimo iš savivaldybės biudžeto pagal patvirtintas sąmatas.

Minimalios apskaitos politikos nuostatos

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Likvidacinė vertė – 0.

Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir turto amortizacijos laikas:

Eil.Nr.	Turto grupės	Turto amortizacijos normatyvas (metai)
1	Programinė įranga	1
2	Kitas nematerialusis turtas	2

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS.

Išankstiniai mokėjimai už materialųjį turtą apskaitoje registruojami materialiojo turto sąskaitose.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina pagal ilgalaikio materialiojo turto vienetus.

Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus kultūros ir kitas vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Likvidacinė vertė – 0.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas bei nuvertėjimas (jei jis yra) pagal ilgalaikio materialiojo turto perdavimo dienos būklę.

Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukaupto nusidėvėjimo ir, jei yra, nuvertėjimo sumos nurašomos.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą

pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto nusidėvėjimo normatyvas (metai)
1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai	120
2.	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, bloku,..)	90
3.	Kitos mašinos ir įrenginiai	10
4.	Radio ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	8
5.	Lengvieji automobiliai	6

6.	Baldai	12
7.	Kompiuteriai ir jų įranga	5
8.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	7
9.	Kita biuro įranga	8
10.	Scenos meno priemonės	7
11.	Muzikos instrumentai	20
12.	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	5
13.	Specialieji drabužiai ir avalynė	3
14.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	10

Atsargos

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte.

Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, Įstaiga taiko konkrečių kainų būdą.

Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Naudojamo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekiu ir vertine išraiška.

Finansinis turtas

Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Pirmą kartą pripažindama finansinį turtą, Įstaiga įvertina jį įsigijimo savikaina.

Išankstiniai apmokėjimai

Išankstiniai apmokėjimai registruojami pagal apmokėjimo pavedimo turinį. Ateinančių laikotarpių sąnaudos apskaitoje registruojamos pagal pirkimo sąskaitą faktūrą ar kitą dokumentą, pagal kurį sąnaudos patiriamos ateinančiais laikotarpiais. Kiekvieno ketvirčio pabaigoje apskaitoje pripažįstamos patirtos sąnaudos mažinant ateinančių laikotarpių sąnaudas. Sąnaudos pripažįstamos proporcingomis dalimis per tiek mėnesių, kiek jos faktiškai buvo patirtos. Išankstiniai apmokėjimai yra nuvertinami, jei prekės ir paslaugos, už kurias buvo apmokėta, negaunamos daugiau kaip 360 dienų.

Gautinos sumos

Gautinos sumos apskaitoje registruojamos tada, kai įstaiga įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius. Gautinų sumų nuvertėjimas nustatomas taikant bendrąjį nuvertėjimo nustatymo būdą, tai yra atsižvelgiant į pradelstą atsiskaitymo laikotarpį. Gautinos sumos, atliekant metinę gautinų sumų inventorizaciją ir nustatčius, kad sumos yra neapmokėtos daugiau kaip 360 dienų, yra nuvertinamos 100 % jų balansinės vertės, sudarant gautinų sumų senaties žiniaraštį.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos - įstaigos iš savivaldybės biudžeto, ES, Lietuvos ar užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas įstaigos nuostatuose nustatytiems tikslams

pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir įstaigos gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas išlaidoms dengti ir kaip paramą gautą turtą.

Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į: finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti apima ir nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį įsigytą nepiniginį turtą.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Segmentų apskaita

Įstaiga vykdo veiklą, priskiriamą kultūros segmentui. Įstaiga tvarko turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų apskaitą pagal segmentą taip, kad galėtų rodomas pagrindinės veiklos sąnaudas bei išmokas tinkamai priskirti prie šio segmento. Prie segmento nepriskiriama finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos ir kitos veiklos pajamos ir sąnaudos. Apie segmentą pateikiama tokia informacija: segmento sąnaudos ir segmento pinigų srautai.

Finansiniai įsipareigojimai

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau šie įsipareigojimai įvertinami:

- 1) ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;
- 2) trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje Įstaiga turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamąjį pasižadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami.

Pajamos

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, jog Įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Darbuotojams, išeinantiems atostogų, mokėtinos sumos už atostogas apskaitoje į sąnaudas registruojamos tą patį laikotarpį. Įstaiga gruodžio 31 d. būklę pagal faktiškai nepanaudotų atostogų dienas apskaičiuoja sumas už nepanaudotas kasmetines atostogas bei su tuo susijusias Sodros įmokas, tas sumas kaupia ir pripažįsta sąnaudomis. Apskaitoje į sukauptas sąnaudas registruojamas skirtumas tarp metų pradžios ir metų pabaigos sukauptų sumų.

Turto nuvertėjimas

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, nustatoma, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė, kuri palyginama su turto balansine verte.

Pripažinus ilgalaikio materialiojo ar nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostolį, perskaičiuojamos būsimiesiems ataskaitiniams laikotarpiams tenkančios turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos, kad turto nudėvimoji (amortizuojamoji) vertė po nuvertėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką, t.y. nuvertėjimo suma nudėvima per likusį naudingo tarnavimo laiką, mažinant nusidėvėjimo sąnaudas.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie Įstaigos finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie yra reikšmingi.

Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pvz. dėl draudiminio įvykio patirtos sąnaudos yra užskaitomos su gauta draudimo išmoka). Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų bei apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

Apskaitos politikos keitimas

Įstaiga pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia Įstaigos finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti. Ūkinių operacijų bei ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t.y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo.

Apskaitinių įverčių keitimas

Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių. Įstaigos apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo parodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams. Informacija, susijusi su apskaitinio įverčio pakeitimu, pateikiama aiškinamajame rašte.

Apskaitos klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,5 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės.

III. PASTABOS

Pastaba Nr. P02. Ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus.

Pastaba Nr. P03. **Namaterialusis turtas.** Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.

2019 m. gruodžio 31 d. visiškai amortizuoto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje nematerialiojo turto suma sudaro 1683,85 Eur.

Pastaba Nr. P04. **Ilgalaikis materialusis turtas.** Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį. Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga ilgalaikio įsigijo naujo

materialaus turto sumoje 8600,08 Eur , neatlygintinai gauto turto nėra. Turtas įsigytas iš kitų pajamų lėšų (30 ir VSS).

Įsigyta turto, iš jų:

Turto grupė „Mašinos ir įrengimai“ - 892,00 Eur.

Turto grupė „Baldai ir kita biuro įranga“ pogrupis „Kompiuterinė įranga“-1074,00 Eur.

Turto grupė „Kitas ilgalaikis materialusis turtas“ pogrupis „Scenos meno priemonės“ – 6634,08 Eur.

Ataskaitiniame laikotarpyje nurašytas pilnai nudėvėtas ilgalaikis materialusis turtas – 387,87 Eur. Iš jų:

Turto grupė „Mašinos ir įrengimai“ – 387,87 Eur.

2019 m. gruodžio 31 d. visiškai nudėvėto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje materialaus ilgalaikio turto įsigijimo savikaina sudaro 59765,99 Eur, iš jų:

Eil. Nr.	Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Kitos mašinos ir įrengimai	4057,29	4337,64
2.	Baldai ir biuro įranga iš jų:	11766,79	9044,37
	kompiuterinė įranga	3962,30	3962,30
	kita biuro įranga	5082,07	5082,07
	baldai	2722,42	
3.	Transporto priemonės	5783,49	
4.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas iš jų:	38158,42	37551,09
	scenos meno priemonės	37424,73	36817,40
	kitas ilgalaikis materialusis turtas	733,69	733,69
	Iš viso nudėvėto turto įsigijimo savikaina	59765,99	50933,10

Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, įstaiga neturi. Turto, kuris laikinai nenaudojamas įstaigos veikloje, nėra.

Žemė, kuri nenaudojama įprastinėje veikloje ir laikoma vie tikrai pajamoms iš nuomos taip pat nėra. Turto, įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, nėra.

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną nėra. Turto pergrupavimo iš vienos turto grupės į kitą ataskaitiniame laikotarpyje nebuvo. Ilgalaikio materialiojo turto, priskirto prie žemės, kilnojamų ir nekilnojamų kultūros vertybių grupių, turto perduoto Turto bankui įstaigoje nėra.

Pastaba Nr. P08. **Atsargos.** Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.

Atsargų apskaitos politika nustatyta Apskaitos vadove ir trumpai aprašyta šio rašto Apskaitos politikos dalyje ataskaitiniais metais nebuvo pakeista.

Eil. Nr.	Atsargos ir ūkinis inventoriūs	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio laikotarpio diena
1	Atsargos iš jų:	94,17	547,44
	Kitų pajamų lėšų atsargos sandėlyje		488,44
	Kitų šaltinių lėšų atsargos sandėlyje		
	Kitų pajamų lėšų kuras a/m bake	94,17	59,00
	Iš viso atsargos ir ūkinis inventoriūs	94,17	547,44

Aplinkybių ar ūkinių įvykių, dėl kurių buvo sumažinta atsargų vertė, taip pat aplinkybių ar ūkinių įvykių, dėl kurių buvo atkurta sumažinta atsargų vertė ataskaitiniame laikotarpyje nebuvo.

Atsargų, laikomų pas trečiuosius asmenis nėra. Ilgalaikio materialiojo turto, skirto parduoti, įstaigoje ataskaitiniame laikotarpyje nebuvo.

Ataskaitiniame laikotarpyje įsigyta atsargų ir ūkinio inventoriaus:

Pirktos atsargos ir ūkinis inventorių įstaigos veiklai viso – 19023,77 Eur, iš jų ūkinis inventorių-6337,68 Eur. Sunaudota veikloje viso - 19477,04 Eur, iš jų ūkinis inventorių - 6337,68 Eur.

Pastaba Nr. P09. Išankstiniai apmokėjimai.

Išankstinius apmokėjimus sudaro apmokėjimai tiekėjams (SB ir kitų pajamų lėšos) ir ateinančių laikotarpių sąnaudos (kitų pajamų lėšos)

Eil. Nr.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio laikotarpio diena
1.	UAB „Šiaulių vandenys“ (lietaus nuotekos)		4,25
2.	ESO (elektros energija)		10,24
3.	UAB Šiaurės tranzitas		3,00
4.	UAB Šiaurės tranzitas / G. Gelžinytė (2 mėn. užstatas už nuomojamas patalpas pagal sutartį)		800,00
5.	UAB Bitė Lietuva (ryšių paslaugos)	4,47	1,73
6.	UAB „Apsaga“ UAB“AMIC Lietuva (už kurą a/m)		1,09
	Viso išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	4,47	820,31
Eil. Nr.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio laikotarpio diena
1.	Transporto priemonių draudimas 2020 metams	74,82	91,13
2.	Spaudos prenumerata 2020 metams	56,67	56,67
	Viso ateinančių laikotarpių sąnaudos	131,49	147,80
	Iš viso išankstiniai apmokėjimai	135,96	968,11

Pastabos Nr. P10 . Per vienerius metus gautinos sumos

Gautinas sumas už turto naudojimą, paslaugas, sukauptas gautinas sumas, kitas gautinas sumas sudaro:

Eil. Nr.	Pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
	Gautinos sumos už turto naudojimą, paslaugas		
1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	143,37	143,37
	Gautinų sumų už turto naudojimą nuvertėjimas	-143,37	-143,37
	Balansinė vertė	0,00	0,00
2.	Gautinos sumos už paslaugas	8303,71	10138,50
	Gautinų sumų už paslaugas nuvertėjimas	-3909,87	-4436,09
	Balansinė vertė	4393,84	5702,41
	Iš viso balansinė vertė už turto naud. ir paslaugas	4393,84	5702,41
	Sukauptos gautinos sumos		
	Iš savivaldybės biudžeto		
1.	Sukauptoms atostogų išmokoms	74354,21	53770,99
2.	Sukauptoms įmokoms Sodrai nuo atostogų išmokų	1078,17	16389,45
3.	Tiekėjams už suteiktas paslaugas		
4.	Kitos pajamos (už suteiktas paslaugas likutis fin. sk.)	86770,80	40917,55
	Viso sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	162203,18	111077,99

Kitos gautinos sumos (Debitoriai)			
1.	A.Mockus (už kitas suteiktas paslaugas) paslaugas	360,33	360,33
2.	UAB „Nacionalinis bilietų platintojas“ už bilietus į renginius)	580,22	361,52
3.	UAB“ Lasida“ (įsiskolinimas už elektrą gruodžio mėn.)	64,72	26,32
4.	Permoka V. Čepinskiui (už paslaugas pagal sutartį)		46,10
5.	UAB „Etanoras“	31,20	31,20
6.	Permoka VMI		0,02
7.	Gautinų sumų nuvertėjimas	-391,53	-391,53
8.	R.Sližienė (permoka)		0,09
9.	P. Baltrušaitis (2 mėn. užstatas)	680,00	
10.	Permoka Sodrai 28,9%, nuo atlikėjų		1,65
	Kitų gautinų sumų nuvertėjimas	-391,53	-391,53
	Iš viso kitų gautinų sumų balansinė vertė	1324,94	435,70
	Iš viso per vienerius metus gautinos sumos	167921,96	117216,10

Pastaba Nr. P11. **Pinigai ir pinigų ekvivalentai.**

2019 m. gruodžio 31 d. įstaigos banko sąskaitose ir kasoje liko 41523,15 Eur, iš jų banko sąskaitose 40966,87 Eur: t.sk. už teikiamas paslaugas kitiems VSS – 8125,15 Eur., lėšos už renginius ir salės nuomą 2020 sausio mėnesį 6100,00 Eur., už salės nuomą už renginius 2019 m. gruodžio mėn.30-31 d. 118,82 Eur; lėšos gautos iš kitų šaltinių (rėmėjų lėšos ir 2 % GPM) - 26622,90 Eur. Kasoje liko 556,28 Eur, t.y. lėšos už parduotus bilietus platinamus per “Bilietai Lt” sistemą gruodžio 30-31 d.

Pastaba Nr. P12. **Finansavimo sumų likučiai**

Eil. Nr.	Pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto		
	Finansavimas ilgalaikiam materialiajam turtui įsigyti	57870,74	58012,94
1.	Viso finansavimo sumos iš valstybės biudžeto	57870,74	58012,94
	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto		
	Finansavimas ilgalaikiam materialiajam turtui įsigyti	221478,02	227159,95
	Finansavimas kitoms išlaidoms gautas		333,25
2.	Viso finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto	221478,02	227493,20
	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (rėmėjai ir kiti)		
	Finansavimas ilgalaikiam materialiajam turtui įsigyti	4692,71	3158,07
	Finansavimas kitoms išlaidoms gautas	26675,40	29837,78
3.	Viso finansavimo sumos iš kitų šaltinių	31368,11	32995,85
	Iš viso finansavimo sumų likučiai	310716,87	318501,99

Finansavimo iš savivaldybės biudžeto lėšų kitoms išlaidoms likutį sudaro išankstinis apmokėjimas (depozitas) už nuomojamas patalpas kameriniam orkestrui.

Pastabos Nr. P 17 **Tiekėjams mokėtinos sumos, Sukauptos mokėtinos sumos**
Tiekėjams mokėtinas sumas, sukauptas mokėtinas sumas sudaro:

Eil. Nr.	Trumpalaikio įsipareigojimo pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
	Tiekėjams mokėtinos sumos		
1.	Komunalinės paslaugos ir ryšiai		
	Iš jų: šildymas (kitų pajamų lėšos)	8,16	220,35
	elektros energija	105,73	
	vanduo (kitų pajamų lėšos)		17,30
	ryšiai (kitų pajamų lėšos)	3,86	24,18
	šiukšlės (kitų pajamų lėšos)		19,00
	Viso komunalinės paslaugos ir ryšiai	117,75	280,83
2.	Transporto išlaikymo išlaidos (kitų pajamų lėšos)	85,71	91,59
3.	Informacinių technologijų paslaugų įsigijimo išlaidos (kitų pajamų lėšos)		98,12
4.	Kitos įvairios paslaugos (kitų pajamų lėšos , iš kitų VVS gautos lėšos –)	105,45	152,95
	Iš viso tiekėjams mokėtinos sumos	308,91	623,49
	Sukauptos mokėtinos sumos		
1.	Sukaupti atostoginiai	74354,21	53770,99
2.	Sukauptos įmokos Sodrai nuo sukauptų atostoginių	1078,17	16389,45
3.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos	6101,01	69,28
	Viso sukauptos mokėtinos sumos	81533,39	70229,72
	Iš viso trumpalaikiai įsipareigojimai	81842,30	70853,21

Per ataskaitinį laikotarpį padidėjo sukauptos mokėtinos sumos (sukaupti atostoginiai ir Sodra) viso 5271,94 Eur (sukaupti atostoginiai padidėjo -20583,22 Eur, sukaupta Sodrai nuo atostoginių sumažėjo 15311,28 Eur), nes 2019 m. buvo padidintas darbo užmokesčio fondas, todėl padidėjo sukauptų nepanaudotų atostogų suma. Kitas sukauptas mokėtinas sumas sudaro: lėšos už 2020 sausio mėnesio renginius bei salės nuomą 6100,00 Eur; PVM 1,01 Eur.

Pastabos Nr. P 18 Grynasis turtas

Viso einamųjų metų perviršis – 44985,86 Eur Iš jų:

Pagrindinės veiklos einamųjų metų perviršis viso -44985,86 Eur susidarė, nes už apskaičiuotas turto naudojimo ir paslaugų pardavimo pajamas gauta daugiau, negu patirta sąnaudų (kurios buvo padarytos iš kitų pajamų lėšų (30,31,30 priemonė ir VSS lėšų).

Veiklos rezultatų ataskaita

Pastabos Nr. P21 Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Eil. Nr.	Pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1.	Pagrindinės veiklos pajamos	163498,43	132348,45

Pagrindinės veiklos pajamas sudaro pramoginės ir koncertinės veiklos pajamos. Sutartų paslaugų įvykdymo procento nustatymo būdas nenaudojamas, nes paslaugų, teikiamų ilgiau nei vieną ataskaitinį laikotarpį įstaiga neturi.

Pastabos Nr. P02 **Pagrindinės veiklos sąnaudos**

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos pastabos Nr. P22

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1.	Darbo užmokestis (etatiniams darbuotojams)	1026798,67	735101,38
2.	Socialinis draudimas (etatiniams darbuotojams)	14925,94	223964,50
3.	Papildomai priskaičiuota sukauptų nepanaudotų atostogų kompensacijai	5196,56	3043,20
4.	Papildomai priskaičiuota socialinis draudimas nuo nepanaudotų atostogų kompensacijos	75,38	918,64
5.	Darbo užmokestis (darbo įgūdžių įgijimo/ dirbusiems viešuosius darbus)		904,75
6.	Socialinis draudimas (darbo įgūdžių įgijimo/dirbusiems viešuosius darbus)		248,19
	Iš viso darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos	1046996,55	964180,66

Visos darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos ataskaitiniame laikotarpyje padidėjo - 82815,89 Eur (8,62 %). Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos etatiniams darbuotojams ataskaitiniame laikotarpyje padidėjo 82658,73 Eur (8,62 %), nes 2019 metais buvo padidintas darbo užmokesčio finansavimas. Padidėjo priskaitymai nepanaudotų atostogų kompensacijai . Įdarbintų per biržą pagal LR Užimtumo įstatymą nebuvo.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos Pastabos Nr. P02

Eil. Nr.	Sąnaudos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1.	Šildymas	17377,78	18220,35
2.	Elektros energija	8130,53	7918,74
3.	Vandentiekis ir kanalizacija	1359,00	1203,16
4.	Šiukšlių išvežimas	1240,86	1216,76
5.	Ryšių paslaugos	1378,92	976,07
	Iš viso:	29487,09	29535,08

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos bendrai ataskaitiniame laikotarpyje sumažėjo 47,99 Eur . Pagal atskiras paslaugas sąnaudos padidėjo: elektros energijai 211,79 Eur, vandentiekiiui ir kanalizacijai 155,84 Eur, ryšiams 402,85 Eur, šiukšlių išvežimui 24,10 Eur., sumažėjo - šildymui 842,57 Eur . Komunalinių paslaugų sąnaudos, išskyrus šildymą, pagrinde padidėjo dėl nuomojamų patalpų pučiamųjų ir kameriniam orkestrams išlaidų bei ryšių paslaugų išlaidų pakeitus interneto prieigą.

Transporto sąnaudos

Pastabos Nr. P02

Eil. Nr.	Sąnaudos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio
----------	----------	--	----------------------------------

			laikotarpio diena
1.	Transporto sąnaudos	14131,08	13071,50

Ataskaitiniame laikotarpyje sąnaudos pasidėjo - 1059,58 Eur (8,11%). Didžiausią transporto sąnaudų dalį (86,5% -12228,97 Eur) sudaro trečiųjų šalių suteiktų transporto paslaugų sąnaudos, padarytos renginių-festivalių dalyvių bei atlikėjų atvykimo išlaidoms padengti bei orkestrų koncertinėms kelionėms apmokėti.

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos Pastabos Nr. P02

Eil. Nr.	Sąnaudos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1.	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	709,00	405,00

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 304,00 Eur, nes daugiau darbuotojų kėlė savo kvalifikaciją įvairiuose seminaruose- mokymuose.

Paprasto remonto ir eksploataavimo sąnaudos Pastabos Nr. P02

Eil. Nr.	Sąnaudos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1.	Paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos	5956,59	14061,34

Paprasto remonto ir eksploataavimo sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 8104,75 Eur (57,64%), nes nevykdėme sudėtingesnių remonto darbų, išskyrus IT priežiūrą ir smulkius remonto darbus.

Sunaudotų atsargų savikaina Pastabos Nr. P02

Eil. Nr.	Sąnaudos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1.	Sunaudotų atsargų savikaina	14394,68	35777,77
	Iš viso sunaudotų atsargų savikaina	14394,68	35777,77

Sunaudotų atsargų savikaina ataskaitiniame laikotarpyje sumažėjo -21383,09 Eur. 2019 metais žymiai mažiau įsigyta ūkinio inventoriaus.

Kitų paslaugų sąnaudos Pastabos Nr. P02

Eil. Nr.	Sąnaudos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1.	Kitų paslaugų sąnaudos	226261,44	137659,42

Kitų paslaugų sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 88602,02 Eur (64,36%), nes kultūrinių projektų vykdymui iš savivaldybės biudžeto ir Kultūros tarybos buvo gautas didesnis finansavimas negu 2018 metais, bei 2019 metais šiamatose buvo numatytos didesnės sumos kitų paslaugų įsigijimui.

Kitas sąnaudos Pastabos Nr. P02

Eil. Nr.	Sąnaudos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1.	Socialinio draudimo nuo atlikėjų ir autorių honorarų		2048,35
2.	Autorinis atlyginimas (Asociacija LATGA)		475,45
3.	PVM mokestis nuo atlikėjų iš užsienio honorarų		3580,61
4.	Darbdavio materialinė parama pinigais		144,81
	Iš viso:		6249,22

Kitos sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 6249,22 Eur

Pastabos Nr. 21 **Kitos veiklos pajamos**

Kitos veiklos pajamas sudaro ilgalaikės patalpų nuomos pajamos suma 434,50 Eur.

Pastabos Nr. P23 **Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas**

Eil. Nr.	Sąnaudos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1.	Finansinės investicinės veiklos pajamos		
2.	Finansinės investicinės veiklos sąnaudos		22,42
	Finansinės investicinės veiklos rezultatas		22,42

Pastabos Nr.24 **Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus nacionaline ir užsienio valiutomis**

Eil. Nr.	Sąnaudos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1.	Nacionalinė valiuta	81842,30	70853,21
	Iš viso	81842,30	70853,21

Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro: įsipareigojimai tiekėjams – 308,91 Eur, sukauptos mokėtinos sumos darbuotojams (nepanaudotų atostogų kompensacija ir socialinis draudimas) - 75432,38 Eur, kitos sukauptos mokėtinos sumos – 6101,01 Eur.

Vadovas



Saulius Kauneckas

Vyr. buhalterė



Irena Krivkienė