

# ŠIAULIŲ KONCERTINĖ ĮSTAIGA SAULĖ

Biudžetinė įstaiga Tilžės g. 140, Šiauliai, ,  
el. p. koncertineistaiga@saulė.lt, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre,  
įm. kodas 302296914

## TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTASAIŠKINAMASIS RAŠTAS UŽ LAIKOTARPĮ NUO 2022 01 01 IKI 2022 09 30

### I. BENDROJI DALIS:

Šiaulių m. koncertinė įstaiga Saulė (toliau įstaiga) yra biudžetinė įstaiga. Įstaigos steigėjas – Šiaulių m. savivaldybė. Įstaiga viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą su Šiaulių m. savivaldybės herbu ir savo pavadinimu, atributiką. Įstaigos buveinė – Tilžės g.140 Šiauliai.

### II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaiga, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles. Apskaitos politika aprašyta 2021 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

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

### III. FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS PASTABOS

#### 1. Nematerialus turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai nematerialus turtas patektas likutine verte 0.00 Eur.

Turto grupė	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)	Sukaupta amortizacija ataskaitinio laikotarpio pab. (Eur)
Programinė įranga ir jos licencijos	890,66	890,66

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nepirko nematerialiojo turto. Nurašyta nematerialiojo turto per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

#### 2. Ilgalaikis materialus turtas

Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė – 3812282,35 Eur.

Turto grupė	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)	Sukaupta amortizacija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)
Negyvenamieji pastatai	390592,06	196781,95

Mašinos ir įrengimai	34154,55	17037,02
Transporto priemonės	5783,49	5783,49
Baldai ir biuro įranga	42389,00	26046,26
Kitas ilgalaikis materialus turtas	964286,33	48965,70
Nebaigta statyba	2669691,34	

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį įtakojo sukauptas nusidėvėjimas. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga įsigijo materialiojo turto už 935010,15 Eur.

### 3. Ilgalaikis finansinis turtas

Ilgalaikį finansinį turtą sudaro ilgalaikiai atidėjiniai, suma 51277,89 Eur.

### 4. Atsargos

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus įsigijo už 84042,88 Eur. o nurašė už 83980,58 Eur. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 108,86 Eur.

### 5. Išankstiniai apmokėjimai

Finansinėse ataskaitose išankstinius mokėjimus sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos 282,49 Eur.

Tiekėjai	Suma (Eur)
Ergo Insurance	185,13
AB Lietuvos draudimas	24,33
UAB Interneto vizija	73,03

Išankstiniai mokėjimai tiekėjams 16993,72 Eur.

Tiekėjai	Suma (Eur)
AB Energijos skirstymo operatorius	14268,93
VĮ Registrų centras	73,46
UAB Vilanus	2651,33

### 6. Per vienerius metus gautinos sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje per vienus metus gautinas sumas sudaro 264708,90 Eur. iš jų:

Gautinas sumas sudaro 2530,00 Eur.

Gautinos sumos	Suma (Eur)
Gautinos įmokos už paslaugas švietimo	2530,00

Sukauptos gautinas sumas sudaro 251696,76 Eur.

Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur)
Atostogų kaupimas	112036,53
Darbuotojams	118480,43
Tiekėjams	21126,72
Sukauptos negrąžintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto	53,08

Kitos gautinos sumos 10482,14 Eur.

Tiekėjai ( 5 didžiausi )	Suma (Eur)
UAB Versina	10482,14

## 7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Piniginių lėšų likutį 116025,53 Eur. ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai banko sąskaitose.

## 8. Finansavimo sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 3294121,58 Eur.

Šaltinis	Likutis (Eur)
Iš valstybės biudžeto	65702,38
Iš savivaldybės biudžeto	2191932,96
Iš Europos sąjungos	1020735,51
Iš kitų šaltinių	15750,73

## 9. Ilgalaikiai įsipareigojimai

Ilgalaikiai atidėjiniai – 51277,89 Eur.

## 10. Trumpalaikiai įsipareigojimai 854654,43 Eur. iš jų:

Ilgalaikiai atidėjiniai 1506,68 Eur.

Įsiskolinimą tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 622561,09 Eur.

Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
UAB Energijos skirstymo operatorius	2018,33
AB Šiaulių energija	180,76
UAB Versina	159865,13
UAB Sonus exsertus	441586,19
UAB Vilanus	14154,63

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudaro 118480,43 Eur.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma (Eur)
Mokėtinas darbo užmokestis	96162,87
Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	20312,30
Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	322,54
Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	1682,72

Sukauptos mokėtinos sumos sąnaudos 112036,53 Eur.

Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur)
Sukauptos atostoginių sąnaudos	110435,22
Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	1601,31

Kitos mokėtinos sumos 69,70 Eur.

Kitos mokėtinos sumos	Suma (Eur)
Kitos mokėtinos sumos	69,70

## 11. Grynasis turtas

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 77289,10 Eur

## 12. Finansavimo pajamos 1339928,14 Eur. iš jų

Finansavimo pajamos – 1303175,27 Eur.

Finansavimo pajamos	Suma (Eur)
Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos nepiniginiam turtui	34592,28
Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui	1494,44
Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms	10456,01
Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui	40633,44
Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms	1208147,05
Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui	1271,08
Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms	6580,97

Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos 36752,87 Eur. iš jų

Apskaičiuotos pajamos	Suma (Eur)
Apskaičiuotos paslaugos švietimo	9668,92
Apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas	27083,95

## 13. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 1090534,28 Eur.

Sąnaudos	Suma (Eur)
Darbo užmokesčio	1069887,35
Ligos pašalpos	1753,18
Kitų pašalpų	3311,07
Socialinio draudimo	15582,68

Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 9450,90 Eur.

Sąnaudos	Suma (Eur)
Gyvenamieji ir kiti pastatai	3516,66
Mašinos ir įrengimai	2619,18
Baldai ir biuro technika	2106,45
Kitas ilgalaikis turtas	1208,61

Komunalinių paslaugų ir ryšių 17112,00 Eur.

Sąnaudos	Suma (Eur)
Šildymo	6287,06
Elektros energijos	7324,40
Vandentiekio ir kanalizacijos	417,91
Ryšių	1448,86
Kitų komunalinių paslaugų	1633,77

Komandiruočių sąnaudos 241,84 Eur.

Sąnaudos	Suma (Eur)
Kitos komandiruočių Lietuvoje	241,84

Transporto sąnaudos 11472,67 Eur.

Sąnaudos	Suma (Eur)
Kuras	1087,04
Kitos	10385,63

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos 69,00 Eur.

Sąnaudos	Suma (Eur)
Kvalifikacijos kėlimo	69,00

Paprasto remonto ir eksploataavimo medžiagos 6941,90 Eur.

Sąnaudos	Suma (Eur)
Paprasto remonto ir eksploataavimo medžiagos	2195,23
Kitos	4746,67

Sunaudotų atsargų sąnaudos 80824,59 Eur.

Sąnaudos	Suma (Eur)
Medikamentai	366,08
Kanceliarinės prekės	410,11
Kompiuterių atsarginės dalys	129,91
Ūkinis inventorių	74102,00
Kitos medžiagos	5816,49

Nuomos sąnaudos 7373,50 Eur.

Kitų paslaugų sąnaudos 131570,72 Eur.

Sąnaudos	Suma (Eur)
Apsaugos paslauga	1334,83
Raktų gamyba	179,00
Garso įrangos nuoma	450,00
Fortepiono remontas ir derinimas	180,00
Kitos	129426,89

#### 14. Kitos pastabos.

Esminių pasikeitimų, kurie gali paveikti kurį nors finansinių atskaitų straipsnį, nebuvo.

Vadovas

Saulius Kauneckas

Šiaulių apskaitos centro  
vyr. buhalterė

Stanislava Vaičiulienė

## Šiaulių miesto koncertinė įstaiga Saulė

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

302296914, Tilžės g. 140, Šiauliai LT-76350

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2022 m. lapkričio 18 d. Nr. \_\_\_\_\_

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.339.928,14	1.043.629,21
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.303.175,27	1.022.160,68
I.1.	Iš valstybės biudžeto		11.950,45	23.863,51
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		1.248.780,49	988.792,54
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		34.592,28	9.499,05
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		7.852,05	5,58
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		36.752,87	21.468,53
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		36.752,87	21.468,53
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪNAUDOS		1.355.591,40	1.075.624,73
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1.090.534,28	886.400,09
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		9.450,90	9.441,46
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		17.112,00	19.612,34
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		241,84	
V.	TRANSPORTO		11.472,67	4.767,43
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		69,00	437,53
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		6.941,90	2.297,12
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		80.824,59	27.614,22
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		7.373,50	
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		131.570,72	125.054,54
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(15.663,26)	(31.995,52)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			(127,05)
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			127,05
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ			8,16
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		(15.663,26)	(32.114,41)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(15.663,26)	(32.114,41)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Vadovas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

Saulius Kauneckas

(parašas) (vardas ir pavardė)

Šiaulių apskaitos centro vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Stanislava Vaičiulienė

(parašas) (vardas ir pavardė)

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

302296914, Tilžės g. 140, Šiauliai LT-76350

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

Šiaulių miesto koncertinė įstaiga Saulė

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2022 m. lapkričio 18 d. Nr. \_\_\_\_\_

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		3.863.560,24	2.949.994,16
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		3.812.282,35	2.898.716,27
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		193.810,11	197.326,77
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		17.354,65	19.736,71
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		16.342,74	7.376,48
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		915.083,51	24.336,95
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		2.669.691,34	2.649.939,36
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		51.277,89	51.277,89
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		398.119,50	404.466,68
I.	Atsargos		108,86	46,56
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		108,86	46,56
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		17.276,21	11.946,09
III.	Per vienus metus gautinos sumos		264.708,90	123.978,72

III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		2.530,00	500,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		251.696,76	121.238,72
III.6	Kitos gautinos sumos		10.482,14	2.240,00
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		116.025,53	268.495,31
	IŠ VISO TURTO:		4.261.679,74	3.354.460,84
D.	FINANSAVIMO SUMOS		3.294.121,58	2.497.964,30
I.	Iš valstybės biudžeto		65.702,38	59.152,83
II.	Iš savivaldybės biudžeto		2.191.932,96	1.666.948,37
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1.020.735,51	749.306,35
IV.	Iš kitų šaltinių		15.750,73	22.556,75
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		905.932,32	779.207,44
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		51.277,89	51.277,89
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		51.277,89	51.277,89
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		854.654,43	727.929,55
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		1.506,68	1.506,68
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		622.561,09	614.386,34
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		118.480,43	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		112.036,53	112.036,53
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		69,70	
F.	GRYNASIS TURTAS		61.625,84	77.289,10
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		61.625,84	77.289,10
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(15.663,26)	(64.137,13)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		77.289,10	141.426,23
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		4.261.679,74	3.354.460,84



Vadovas  
\_\_\_\_\_  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos

\_\_\_\_\_  
(parašas)

Saulius Kauneckas  
\_\_\_\_\_  
(vardas ir pavardė)

Šiaulių apskaitos centro vyr. buhalterė  
\_\_\_\_\_  
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

\_\_\_\_\_  
(parašas)

Stanislava Vaičiulienė  
\_\_\_\_\_  
(vardas ir pavardė)