



KONCERTINĖ ĮSTAIGA ŠIAULIŲ VALSTYBINIS KAMERINIS CHORAS „POLIFONIJA“

Valstybės biudžetinė įstaiga, Aušros al. 15. LT- 76299 Šiauliai, Tel./faks. (41) 523812; 521160. El.p.info@polifonija.lt
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 188200756

Lietuvos Respublikos
Kultūros ministerijos
Strateginio ir finansų valdymo skyriui

2025-10-24 Nr. S-

DĖL FINANSINIŲ ATASKAITŲ PATEIKIMO

Siunčiame finansinių ataskaitų rinkinį už 2025 m. III ketvirtį.

PRIDEDAMA:

1. Finansinės būklės ataskaita, 2 lapai;
2. Veiklos rezultatų ataskaita, 1 lapas;
3. 20- ojo VSAFAS „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“ 4 priedas, 1 lapas;
4. Bandomasis balansas, 8 lapai;
5. Aiškinamasis raštas, 1 lapas.

Vadovė



Nijolė Saimininkienė

Donata Špokauskė, 0 41-521160; vyr.buhalter@polifonija.lt

**KONCERTINĖ ĮSTAIGA ŠIAULIŲ VALSTYBINIS KAMERINIS CHORAS
„POLIFONIJA“**

Įmonės kodas 188200756, Aušros al.15, Šiauliai

**2025 m. rugsėjo 30 d.
FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2025.09.30 Nr. S-**

I. BENDROJI DALIS

Bendrosios dalies informacija pateikta 2022 metų metinio ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

II. APSKAITOS POLITIKA

KĮ Šiaulių valstybinio kamerinio choro „Polifonija“ 2025 metų 9 mėnesių tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais.

Apskaitos politika išdėstyta 2022 metų finansinių ataskaitų rinkinio metiniame aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

KĮ Šiaulių valstybiniame kameriniame chore „Polifonija“ per ataskaitinį laikotarpį nebuvo esminių klaidų taisymo, pokyčių dėl neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžto turto, nebuvo teisminių ginčų ar kitų reikšmingų poataskaitinių įvykių, galėjusių turėti įtakos finansinių ataskaitų straipsniams.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansų ministro įsakymu dėl finansų ministro 2008 m. gegužės 8d. įsakymo Nr. 1K-174 „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 12-ojo standarto patvirtinimo“ pakeitimo, 2024 m. spalio 22 d. Nr. 1K-338, vadovaujantis 12-ojo VSAFAS 86 punktu ilgalaikio materialiojo turto vienetai, neatitinkantys 12 VSAFAS nustatytų ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijų, grupuoti kaip ilgalaikis turtas į ūkinį inventorių užbalansyje už 9523,56 Eur.

PRIDEDAMA.

1. Finansinės būklės ataskaita 2025-09-30, 2 lapai;
2. Veiklos rezultatų ataskaita 2025-09-30, 1 lapas;
3. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį 2025-09-30, 1 lapas;
4. Bandomasis balansas 2025-09-30, 8 lapai.

Vadovė

Donata Špokauskė, tel. 0 41 521160



Nijolė Saimininkienė

188200756, Aušros alėja 15, LT-76299-Šiauliai

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

Koncertinė įstaiga Šiaulių valstybinis kamerinis choras "Polifonija"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2025 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2025-10-24 Nr.

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		224.110,83	239.571,42
I.	Nematerialusis turtas		54.870,83	54.819,61
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		51,22	
I.3	Kitas nematerialusis turtas		54.819,61	54.819,61
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		169.240,00	184.751,81
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		152.319,92	154.224,86
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		6.750,58	7.372,30
II.6	Transporto priemonės		5.446,87	7.407,73
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		4.722,63	15.746,92
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		197.674,99	147.125,27
I.	Atsargos		1.068,84	1.147,32
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.068,84	1.147,32
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		407,61	1.510,66
III.	Per vienus metus gautinos sumos		183.360,94	144.085,29
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		2.069,48	3.019,70
III.5	Sukauptos gautinos sumos		181.291,46	141.065,59
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		12.837,60	382,00
	IŠ VISO TURTO:		421.785,82	386.696,69
D.	FINANSAVIMO SUMOS		203.776,78	214.556,42
I.	Iš valstybės biudžeto		188.514,55	200.673,61
II.	Iš savivaldybės biudžeto		15.109,79	13.678,26
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		152,44	204,55
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		176.429,75	141.247,07
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		176.429,75	141.247,07
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		6.551,33	2.452,67
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		107.521,95	39.268,87
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		62.263,83	99.525,53
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		92,64	
F.	GRYNASIS TURTAS		41.579,29	30.893,20
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		41.579,29	30.893,20
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		10.686,09	-44.579,39
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		30.893,20	75.472,59
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		421.785,82	386.696,69

Vadovė

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

Vyr.buhalterė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

Nijolė Saimininkienė

(vardas ir pavardė)

Donata Špokauskė

(vardas ir pavardė)

Koncertinė įstaiga Šiaulių valstybinis kamerinis choras "Polifonija"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188200756, Aušros alėja 15, LT-76299-Šiauliai

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2025 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2025-10-24 Nr.

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.068.089,26	1.113.350,36
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.026.280,26	1.072.961,60
I.1.	Iš valstybės biudžeto		970.659,68	1.025.904,06
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		55.568,47	46.547,32
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		52,11	510,22
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		41.809,00	40.388,76
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		41.809,00	40.388,76
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		1.065.697,87	1.133.770,59
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		869.099,79	936.494,01
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		6.090,70	8.261,05
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		10.713,52	10.353,74
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		31.698,49	5.670,89
V.	TRANSPORTO		8.715,52	11.561,26
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		267,37	1.751,50
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			16.927,51
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		9.523,56	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		3.576,41	16.520,84
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		9.310,11	4.014,09
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		112.867,48	115.278,39
XIV.	KITOS		3.834,92	6.937,31
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2.391,39	-20.420,23
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAI		8.321,30	6.970,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		8.321,30	6.970,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI		-26,60	-0,41
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		10.686,09	-13.450,64
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		10.686,09	-13.450,64
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Vadovė

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

Vyr.buhalterė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

Nijolė Saimininkienė

(vardas ir pavardė)

Donata Špokauskė

(vardas ir pavardė)

Koncertinė įstaiga Šiaulių valstybinis kamerinis choras "Polifonija", 188200756, Aušros alėja 15, LT-76299-Šiauliai
(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2025 m. RUGSĖJO 30 d. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį								Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				
		3	4	5	6	7	8	9	10		11	12	13	14	15
1	2														
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	200.673,61	934.623,59					946.782,65					188.514,55		
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	199.728,67	3.344,43	105,09				15.152,99					188.025,20		
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	944,94	931.279,16	-105,09				931.629,66					489,35		
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	13.678,26	57.000,00					55.568,47					15.109,79		
2.1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	13.678,26						147,33					13.530,93		
2.1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		57.000,00					55.421,14					1.578,86		
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):						3.092,76	3.092,76							
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti							3.092,76							
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti														
4.	Iš kitų šaltinių:	204,55						52,11					152,44		
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti														
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	204,55						52,11					152,44		
5.	Iš viso finansavimo sumų:	214.556,42	991.623,59		3.092,76			1.005.495,99					203.776,78		

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų perkupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pagal 26-ojo VSAFAS "Fondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys" 24 punktą pripažinta valstybės išdo finansavimo pajamomis.

Vadovė
Nijolė Sairininkienė
Vytautis buhalterė
Donata Špokauskė

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 25-01-01...25-09-30

BO_0117_EUR

2025-10-24 14:01:10 +03:00

Lapas 1

VBAMS\01-0001050

DK sąskaita: Datos filtras: 25-01-01...25-09-30

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžia		Grynas pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
0 110001	Saugoti priimtas turtas	2 956,21					
0 110009	Saugoti priimto turto balansavimo sąskaita		2 956,21			2 956,21	
0 2	Naudojamos atsargos			9 627,53	9 627,53		
0 21	Ūkinis inventorių			9 627,53	9 627,53		
0 210001	Medžiagos ir žaliavos	206,62				206,62	
0 210002	Ūkinis inventorių						
0 210010	Ūkinio inventoriaus balansuojanti sąskaita	148 670,15		9 627,53		158 297,68	
0 90004	Balansuojanti sąskaita		148 876,77				
0 N	Nebalansinės sąskaitos						
1 1	Nematerialusis turtas	54 819,61					158 504,30
1 12	Programinė įranga ir jos licencijos						
1 120001	Programinės įrangos ir jos licencijų įsigijimo savikaina			4 980,15			
1 120004	Programinės įrangos ir jos licencijų sukaupta amortizacijos			14 607,68			
1 14	Nematerialiosios vertybės			153,67	102,45	54 870,83	
1 140001	Nematerialiųjų vertybių įsigijimo savikaina	3 036,78		153,67	102,45	51,22	
1 150001	Kito nematerialiojo turto įsigijimo savikaina		3 036,78	153,67		3 190,45	
1 150004	Kito nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma (-)				102,45		3 139,23
1 2	Ilgalaikis materialusis turtas						
1 202	Pastatai	184 751,81					
1 2022	Negyvenamieji pastatai	154 224,86		10 312,01		169 240,00	
1 202201	Negyvenamųjų pastatų įsigijimo savikaina					152 319,92	
1 202204	Negyvenamųjų pastatų sukauptas nusidėvėjimas (-)	154 224,86			1 904,94	152 319,92	
1 205	Mašinos ir įrenginiai	169 110,48				169 110,48	
1 2054	Kitos mašinos ir įrenginiai	7 372,30					
1 205401	Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo savikaina	7 372,30			1 904,94	6 750,58	
1 205404	Kitų mašinų ir įrenginių sukauptas nusidėvėjimas (-)	14 270,92			621,72	14 270,92	
1 206	Transporto priemonės	7 407,73					
1 206001	Transporto priemonių įsigijimo savikaina				1 960,86	5 446,87	
1 206004	Transporto priemonių sukauptas nusidėvėjimas (-)	13 063,20				13 063,20	
1 208	Baldai ir biuro įranga	2 620,91		5 931,71		1 639,45	

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 25-01-01..25-09-30

BO_0117_EUR

2025-10-24 14:01:10 +03:00

Lapas 2

VBAMSIVO1-0001050

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžia		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
1 2081	Baldai			385,19	385,19		
1 208101	Baldų įsigijimo savikaina	385,19			385,19		
1 208104	Baldų sukauptas nusidėvėjimas (-)		385,19				
1 2082	Kompiuterinė įranga	2 620,91		5 546,52	6 527,98	1 639,45	
1 208201	Kompiuterinės įrangos įsigijimo savikaina	11 737,48		3 092,76	2 684,52	12 145,72	
1 208204	Kompiuterinės įrangos sukauptas nusidėvėjimas (-)			2 453,76	3 843,46		10 506,27
1 208301	Kitos biuro įrangos įsigijimo savikaina	1 675,92	9 116,57			1 675,92	
1 208304	Kitos biuro įrangos sukauptas nusidėvėjimas (-)		1 675,92				1 675,92
1 209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	13 126,01		4 380,30	14 423,13	3 083,18	
1 209101	Scenos meno priemonių įsigijimo savikaina	1 703,65				1 703,65	
1 209104	Scenos meno priemonių sukauptas nusidėvėjimas (-)		1 703,65				1 703,65
1 2094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	13 126,01		4 380,30	14 423,13	3 083,18	
1 209401	Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina	35 609,50			13 673,10	21 936,40	
1 209404	Kito ilgalaikio materialiojo turto sukauptas nusidėvėjimas (-)		22 483,49		750,03		18 853,22
1 1	Ilgalaikis turtas	239 571,42		10 465,68	25 926,27	224 110,83	
2 0	Atsargos	1 147,32		4 226,10	4 304,58	1 068,84	
2 01	Medžiagos ir žaliavos	1 147,32		4 122,13	4 200,61	1 068,84	
2 010001	Medžiagų ir žaliavų įsigijimo savikaina	1 147,32		4 122,13	4 200,61	1 068,84	
2 02	Ūkinis inventoriuss			103,97	103,97		
2 020001	Ūkinio inventoriaus įsigijimo savikaina			103,97	103,97		
2 1	Išankstiniai apmokėjimai	1 510,66		233,26	1 336,31	407,61	
2 12	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	1 510,66		233,26	1 336,31	407,61	
2 123	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	1 510,66		233,26	1 336,31	407,61	
2 123001	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	1 510,66		233,26	1 336,31	407,61	
2 2	Per vienus metus gautinos sumos	144 085,29		2 237 520,12	2 198 244,47	183 360,94	
2 22	Gautinos finansavimo sumos			991 623,59	991 623,59		
2 220001	Gautinos finansavimo sumos pagal centralizuotus			412 219,99	412 219,99		
2 220002	Gautinos finansavimo sumos			579 403,60	579 403,60		
2 25	Gautinos sumos už turto naudojimą	19,70		9 890,54	9 890,76	19,48	
2 250	Gautinos sumos už turto nuomą	19,70		9 890,54	9 890,76	19,48	
2 250001	Gautinos sumos už turto nuomą	19,70		9 890,54	9 890,76	19,48	
2 26	Gautinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas	3 000,00		41 734,00	42 684,00	2 050,00	

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 25-01-01...25-09-30

BO_0117_EUR

2025-10-24 14:01:10 +03:00
Lapas 3
VBAMSV01-0001050

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
2 262	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	3 000,00		41 734,00	42 684,00	2 050,00	
2 262001	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	4 448,10		41 734,00	42 684,00	3 498,10	
2 262003	Gautinių sumų už suteiktas paslaugas, nuvertėjimas (-)		1 448,10				
2 28	Sukauptos gautinos sumos	141 065,59		1 174 518,43	1 134 292,56	181 291,46	1 448,10
2 281	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	19,21		36 102,40	19 753,56	16 368,05	
2 281001	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už pervestas	14 408,26		8 156,30		22 564,56	
2 281002	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už kitas pervestas		14 389,05	27 946,10	19 753,56		
2 282	Sukauptos pajamos	141 046,38		1 138 416,03	1 114 539,00	164 923,41	6 196,51
2 2821	Sukauptos finansavimo pajamos	141 046,38		1 138 416,03	1 114 539,00	164 923,41	
2 282101	Sukauptos finansavimo pajamos	141 046,38		1 138 416,03	1 114 539,00	164 923,41	
2 29	Kitos gautinos sumos			19 753,56	19 753,56		
2 298	Kitos gautinos sumos			19 753,56	19 753,56		
2 2981	Kitos gautinos sumos iš biudžeto			19 753,56	19 753,56		
2 298101	Kitos gautinos sumos iš biudžeto			19 753,56	19 753,56		
2 298102	Kitos gautinos sumos iš biudžeto pagal centralizuotus			6 772,91	6 772,91		
2 4	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	382,00		12 980,65	12 980,65		
2 41	Pinigai bankų sąskaitose	382,00		646 692,52	634 236,92	12 837,60	
2 412	Pinigai bankų sąskaitose	382,00		643 708,52	631 252,92	12 837,60	
2 412001	Pinigai bankų sąskaitose	382,00		643 708,52	631 252,92	12 837,60	
2 421101	Grynieji pinigai			2 984,00	2 984,00		
2 T	Trumpalaikis turtas	147 125,27		2 888 672,00	2 838 122,28	197 674,99	
3 1	Sukauptas perviršis ar deficitas		30 893,20	137,65	137,65		30 893,20
3 10	Sukauptas perviršis ar deficitas		30 893,20	137,65	137,65		30 893,20
3 100002	Sukauptas ankstesnių metų perviršis ar deficitas		30 893,20				30 893,20
3 100014	Tiekėjų, atsk. asmenų likučiai			137,65	137,65		
3 G	Grynasis turtas						
4 1	Finansavimo sumos (gautinos)		30 893,20	991 623,59	991 623,59		30 893,20
4 14	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			934 623,59	934 623,59		
4 141001	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui			3 449,52	3 449,52		
4 141002	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms			931 174,07	931 174,07		
4 15	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			57 000,00	57 000,00		
4 151002	Finansavimo sumos iš savivaldybės kitoms išlaidoms			57 000,00	57 000,00		

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 25-01-01..25-09-30

BO_0117_EUR

2025-10-24 14:01:10 +03:00

Lapas 4

VBAMSIV01-0001050

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
4 2	Finansavimo sumos (gautos)						
4 23	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)		214 556,42	1 005 495,99	994 716,35		203 776,78
4 231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)			3 092,76	3 092,76	3 092,76	
4 2311	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)			3 092,76	3 092,76	3 092,76	
4 231101	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)			3 092,76	3 092,76	3 092,76	
4 231102	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)						
4 24	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)			3 092,76		3 092,76	3 092,76
4 241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam		200 673,61	946 782,65	934 623,59		188 514,55
4 2411	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam		199 728,67	15 152,99	3 449,52		188 025,20
4 241101	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam		199 716,23	11 691,00			188 025,23
4 241102	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam		206 170,66				206 170,66
4 2413	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam	6 454,43		11 691,00		18 145,43	
4 241301	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam		12,44	3 461,99	3 449,52	0,03	3 461,96
4 241302	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam		12,44		3 449,52	3 461,99	
4 242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam		944,94	931 629,66	931 174,07		489,35
4 242001	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam		944,94		931 174,07		932 119,01
4 242002	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam			931 629,66		931 629,66	
4 25	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)		13 678,26	55 568,47	57 000,00		15 109,79
4 251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam		13 678,26	147,33			13 530,93
4 2511	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam		13 678,26	147,33			13 530,93
4 251101	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam		12 899,50				12 899,50
4 251102	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam		778,76	147,33			631,43
4 252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms			55 421,14	57 000,00		1 578,86
4 252001	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms			55 421,14	57 000,00		57 000,00
4 252002	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms					55 421,14	
4 26	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)		204,55				152,44
4 262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms		204,55	52,11			152,44
4 262001	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)		204,55	52,11			204,55
4 262002	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms					52,11	
4 F	Finansavimo sumos		214 556,42	1 997 119,58	1 986 339,94		203 776,78
6 8	Pervestinos sumos			36 102,40	36 102,40		
6 81	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			36 102,40	36 102,40		

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 25-01-01..25-09-30

BO_0117_EUR

2025-10-24 14:01:10 +03:00

Lapas 5

VBAMS\01-0001050

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžia		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
6 810003	Pervestinos sumos už suteiktas paslaugas			36 102,40	36 102,40		
6 9	Mokėtinios sumos, susijusios su vykdoma veikla		141 247,07	1 128 190,15	1 163 372,83		176 429,75
6 91	Tiekėjams mokėtinios sumos		2 452,67	139 753,96	143 852,62		6 551,33
6 910001	Tiekėjams mokėtinios sumos		2 452,67	139 753,96	143 852,62		6 551,33
6 92	Mokėtinios sumos darbuotojams		39 268,87	838 678,92	906 932,00		107 521,95
6 921	Mokėtinias darbo užmokesčio			480 355,77	543 500,42		63 144,65
6 921001	Mokėtinias darbo užmokesčio			480 355,77	543 500,42		63 144,65
6 922	Mokėtinios socialinio draudimo įmokos		21 266,85	199 577,93	202 809,42		24 498,34
6 922001	Mokėtinios socialinio draudimo įmokos		21 266,85	199 577,93	202 809,42		24 498,34
6 922003	Mokėtinios darbdavio socialinio draudimo įmokos			186 873,13	188 357,98		22 751,70
6 924	Mokėtinias gyventojų pajamų mokesčio		18 002,02	157 730,22	159 482,16		1 746,64
6 924001	Mokėtinias gyventojų pajamų mokesčio nuo darbo sutarčių		18 002,02	157 730,22	159 482,16		1 746,64
6 926	Mokėtinios sumos pagal darbuotojų prašymus			1 015,00	1 140,00		125,00
6 926001	Mokėtinios sumos pagal darbuotojų prašymus			1 015,00	1 140,00		125,00
6 95	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		99 525,53	149 757,27	112 588,21		62 356,47
6 951	Sukaupti įsipareigojimai		99 525,53	112 135,77	74 874,07		62 263,83
6 9512	Sukauptos sąnaudos		99 525,53	112 135,77	74 874,07		62 263,83
6 95120	Kitos sukauptos sąnaudos		99 525,53	112 135,77	74 874,07		62 263,83
6 951202	Sukauptos atostoginių sąnaudos		98 056,85	110 465,32	73 759,83		61 351,36
6 951203	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos		1 468,68	1 670,45	1 114,24		912,47
6 953	Mokėtinios sumos pagal autorines ir kitas nedarbo sutartis			25 631,54	25 724,18		92,64
6 953001	Mokėtinios sumos autoriams ir atlikėjams			19 136,10	19 136,10		
6 953003	Mokėtinios autorių ir atlikėjų valstybinio socialinio draudimo ir			51,82	51,82		
6 953004	Mokėtinias gyventojų pajamų mokesčio nuo autorinio atlygio ir			3 800,90	3 800,90		
6 953005	Mokėtinias pridėtinės vertės mokesčio nuo autorinio atlygio ir			2 642,72	2 735,36		
6 954	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai darbuotojams			11 989,96	11 989,96		
6 954001	Kitos mokėtinios sumos darbuotojams			11 989,96	11 989,96		
6 T	Trumpalaikiai įsipareigojimai		141 247,07	1 164 292,55	1 199 475,23		176 429,75
7 0	Finansavimo pajamos			112 135,77	1 138 416,03		1 026 280,26
7 01	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti				15 300,32		15 300,32
7 014	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto				15 152,99		15 152,99
7 014001	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto				11 691,00		11 691,00

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 25-01-01..25-09-30

BO_0117_EUR

2025-10-24 14:01:10 +03:00

Lapas 6

VBAMSV01-0001050

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžia		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
7 014003	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto				3 461,99		3 461,99
7 015	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės nepiniginiam				147,33		147,33
7 015001	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės ilgalaikiam				147,33		147,33
7 02	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	112 135,77	1 123 115,71				1 010 979,94
7 024	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms	112 135,77	1 067 642,46				955 506,69
7 024001	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms	112 135,77	1 067 642,46				955 506,69
7 025	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės kitoms		55 421,14				55 421,14
7 025001	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės kitoms		55 421,14				55 421,14
7 026	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių kitoms		52,11				52,11
7 026001	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms		52,11				52,11
7 3	Turto naudojimo pajamos				8 321,30		8 321,30
7 31	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos				8 321,30		8 321,30
7 310	Apskaičiuotas mokestis už turto nuomą				8 321,30		8 321,30
7 310002	Apskaičiuotas mokestis už turto nuomą (kita veikla)				8 321,30		8 321,30
7 4	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos				41 809,00		41 809,00
7 41	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos				41 809,00		41 809,00
7 412	Apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas				41 809,00		41 809,00
7 4120	Apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas (pagrindinė				41 809,00		41 809,00
7 412001	Apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas (pagrindinė				41 809,00		41 809,00
7 P	Pajamos	112 135,77	1 188 546,33				1 076 410,56
8 7	Pagrindinės veiklos sąnaudos	1 183 667,70	117 969,83			1 065 697,87	
8 701	Darbo užmokesčio sąnaudos	965 866,80	110 465,32			855 401,48	
8 7011	Darbo užmokesčio sąnaudos	949 055,03	110 465,32			838 589,71	
8 701101	Darbo užmokesčio sąnaudos	949 055,03	110 465,32			838 589,71	
8 7013	Ligos pašalpų sąnaudos	3 093,85				3 093,85	
8 701301	Ligos pašalpų sąnaudos	3 093,85				3 093,85	
8 7014	Išėitinių išmokų, ilgalaikio darbo išmokų sąnaudos	13 717,92				13 717,92	
8 701401	Išėitinių išmokų sąnaudos	13 717,92				13 717,92	
8 702	Socialinio draudimo sąnaudos	15 368,76	1 670,45			13 698,31	
8 702001	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	14 254,52				14 254,52	
8 702002	Atostogų išmokų socialinio draudimo sąnaudos	1 114,24	1 670,45				556,21
8 703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	6 090,70				6 090,70	

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 25-01-01...25-09-30

BO_0117_EUR

2025-10-24 14:01:10 +03:00

Lapas 7

VBAMSV01-0001050

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžia		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
8 703001	Nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos			102,45		102,45	
8 703002	Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos			5 988,25		5 988,25	
8 704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos			11 687,76	974,24	10 713,52	
8 704001	Šildymo sąnaudos			7 025,35	108,00	6 917,35	
8 704002	Elektros energijos sąnaudos			2 702,93	730,74	1 972,19	
8 704003	Vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos			440,01	135,50	304,51	
8 704004	Ryšių paslaugų sąnaudos			762,93		762,93	
8 704005	Kitų komunalinių paslaugų sąnaudos			756,54		756,54	
8 705	Komandiruočių sąnaudos			31 698,49		31 698,49	
8 705001	Komandiruočių sąnaudos			31 698,49		31 698,49	
8 706	Transporto sąnaudos			8 715,52		8 715,52	
8 706001	Transporto sąnaudos			8 715,52		8 715,52	
8 707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos			267,37		267,37	
8 707001	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos			267,37		267,37	
8 709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos			9 523,56		9 523,56	
8 7092	Nurašytų sumų sąnaudos			9 523,56		9 523,56	
8 709201	Ilgalaikio turto nurašymo sąnaudos			9 523,56		9 523,56	
8 710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina			7 916,23	4 339,82	3 576,41	
8 7101	Sunaudotų įstaigos reikmėms atsargų savikaina			3 576,41		3 576,41	
8 710101	Sunaudotų įstaigos reikmėms medžiagų ir žaliavų savikaina			3 472,44		3 472,44	
8 710102	Atiduoto naudoti įstaigos reikmėms ūkinio inventoriaus			103,97		103,97	
8 7103	Pirkimų sąskaita						
8 710301	Pirkimų sąskaita (techninė)			4 339,82	4 339,82		
8 711	Nuomos sąnaudos			4 339,82	4 339,82		
8 711001	Nuomos sąnaudos			9 310,11		9 310,11	
8 712	Kitų paslaugų sąnaudos			9 310,11		9 310,11	
8 712	Kitų paslaugų sąnaudos			113 387,48	520,00	112 867,48	
8 712001	Kitų paslaugų sąnaudos			93 425,91	520,00	92 905,91	
8 712003	Autorinio atlygio ir atlygio atlikėjams sąnaudos			19 909,75		19 909,75	
8 712005	Autorinio atlygio ir atlygio atlikėjo valstybinio socialinio			51,82		51,82	
8 713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			3 834,92		3 834,92	
8 7132	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			3 834,92		3 834,92	
8 713202	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			3 834,92		3 834,92	

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 25-01-01..25-09-30

BO_0117_EUR

2025-10-24 14:01:10 +03:00

Lapas 8

VBAMSIV01-0001050

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
8 9	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos			26,60		26,60	
8 92	Baudų ir dėsningųjų sąnaudos			3,70		3,70	
8 920001	Baudų ir dėsningųjų sąnaudos			3,70		3,70	
8 93	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			22,90		22,90	
8 930001	Realizuotos neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			22,90		22,90	
8 999999	Pajamų/sąnaudų iš viso			1 295 830,07	1 306 516,16		10 686,09
8 S	Sąnaudos			1 183 694,30	117 969,83	1 065 724,47	
Iš viso		630 202,36	630 202,36	7 371 125,21	7 371 125,21	2 740 320,03	2 740 320,03

Vadovė
Nijolė Saimininkienė

Vyriausioji buhalterė
Donata Špokauskė