



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

2026-07-21 Nr. S-

DĖL FINANSINIŲ ATASKAITŲ PATEIKIMO

Siunčiame finansinių ataskaitų rinkinį už 2026 m. II ketvirtį.

PRIDEDAMA:

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

Vadybos ir komunikacijos skyriaus vedėja, pavaduojanti vadovę

Julija Kot-Kazymirko

Donata Špokauskė, 0 41-521160; donata.spokauske@polifonija.lt

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 2026 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2026-07-21 Nr. _____

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio laikotarpio diena
1.	ILGALAIKIS TURTAS			
1.1.	Nematerialusis turtas		243.847,78	243.441,41
1.1.1.	Plėtros darbai		79.979,01	75.991,81
1.1.2.	Programinė įranga ir jos licencijos			12,80
1.1.3.	Nebaigti projektai ir iš anksto sumokėtos sumos			
1.1.4.	Kitas nematerialusis turtas		79.979,01	75.979,01
1.2.	Ilgalaikis materialusis turtas		163.868,77	167.449,60
1.2.1.	Žemė			
1.2.2.	Pastatai		150.414,98	151.684,94
1.2.3.	Infrastruktūros statiniai			
1.2.4.	Kiti statiniai			
1.2.5.	Mašinos ir įrenginiai		6.128,86	6.543,34
1.2.6.	Transporto priemonės		3.486,00	4.793,25
1.2.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		3.838,93	4.428,07
1.2.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
1.2.9.	Nebaigta statyba ir iš anksto sumokėtos sumos			
1.3.	Ilgalaikis finansinis turtas			
1.4.	Mineraliniai išteklių			
1.5.	Kitas ilgalaikis turtas			
2.	BIOLOGINIS TURTAS			
3.	TRUMPALAIKIS TURTAS		243.800,44	120.278,59
3.1.	Atsargos		977,87	1.001,88
3.2.	Iš anksto sumokėtos sumos		1.309,14	1.301,77
3.3.	Per vienus metus gautinos sumos		221.714,54	114.175,51
3.3.1.	Suteiktos paskolos			
3.3.2.	Gautinos finansavimo sumos		204.999,10	94.056,41
3.3.3.	Gautinos sumos iš biudžeto už pervestas pajamų įmokas		16.644,82	11.628,68
3.3.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		22,22	8.490,42
3.3.5.	Kitos gautinos sumos		48,40	
3.4.	Trumpalaikės investicijos			
3.5.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		19.798,89	3.799,43
4.	IŠ VISO TURTO		487.648,22	363.720,00
5.	FINANSAVIMO SUMOS		239.035,90	223.404,28
5.1.	Iš valstybės biudžeto		212.089,60	209.770,02
5.2.	Iš savivaldybės biudžeto		26.293,86	13.481,82
5.3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
5.4.	Iš viešojo sektoriaus subjektų pajamų			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
5.5.	Iš fizinių ir privačių juridinių asmenų		652,44	152,44
6.	ĮSIPAREIGOJIMAI		205.122,85	94.289,32
6.1.	Atidėjiniai			
6.2.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
6.2.1.	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai			
6.2.2.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
6.3.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		205.122,85	94.289,32
6.3.1.	Trumpalaikiai skoliniai įsipareigojimai			
6.3.2.	Mokėtinų socialinės išmokos, stipendijos, prizai ir premijos			
6.3.3.	Tiekėjams mokėtinų sumos		3.691,38	1.389,12
6.3.4.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		77.786,19	
6.3.5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		123.645,28	92.900,20
6.3.5.1.	Mokėtinų sumos tarptautinėms institucijoms, į biudžetus ir fondus			
6.3.5.2.	Kiti įsipareigojimai		123.645,28	92.900,20
7.	GRYNASIS TURTAS		43.489,47	46.026,40
7.1.	Dalininkų kapitalas			
7.2.	Rezervai			
7.2.1.	Tikrosios vertės rezervas			
7.2.2.	Mineralinių išteklių rezervas			
7.2.3.	Medynų rezervas			
7.2.4.	Kiti rezervai			
7.3.	Sukauptas perviršis ar deficitas		43.489,47	46.026,40
7.3.1.	Viešojo sektoriaus subjekto sukauptas perviršis ar deficitas be nuosavybės metodo įtakos		43.489,47	46.026,40
7.3.2.	Nuosavybės metodo įtaka			
8.	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲJO TURTO		487.648,22	363.720,00

Vadybos ir komunikacijos skyriaus vedėja, pavaduojanti
vadovę

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

(parašas)

Julija Kot-Kazymirko

(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

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 2026 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2026-07-21

Nr.

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	PAJAMOS		832.000,32	797.160,06
1.1.	FINANSAVIMO PAJAMOS		804.859,12	759.839,36
1.1.1.	Iš valstybės biudžeto		759.771,16	708.191,27
1.1.2.	Iš savivaldybės biudžeto		45.087,96	51.596,20
1.1.3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
1.1.4.	Iš viešojo sektoriaus subjektų pajamų			
1.1.5.	Iš fizinių ir privačių juridinių asmenų			51,89
1.2.	KITOS PAJAMOS		27.141,20	37.320,70
1.2.1.	Rinkliavų ir žyminio mokesčio pajamos			
1.2.1.1.	Rinkliavų pajamos			
1.2.1.2.	Įskaitytas žyminis mokestis			
1.2.1.3.	Gražintinas žyminis mokestis			
1.2.2.	Prekių pardavimo ir paslaugų pajamos		20.297,00	31.449,00
1.2.2.1.	Prekių pardavimo ir paslaugų, apmokamų viešojo sektoriaus subjektų lėšomis, pajamos		4.021,00	
1.2.2.2.	Kitų prekių pardavimo ir paslaugų pajamos		16.276,00	31.449,00
1.2.3.	Baudų, konfiskuoto turto ir netesybų pajamos			
1.2.4.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
1.2.5.	Kitos		6.844,20	5.871,70
1.2.6.	Negražintinai pervestinos į biudžetus, išteklių fondus pajamos			
2.	SĄNAUDOS		834.537,25	784.354,34
2.1.	SU DARBO SANTYKIAIS SUSIJUSIŲ IŠMOKŲ SĄNAUDOS		685.182,24	623.496,87
2.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		685.182,24	623.496,87
2.1.2.	Socialinių ir kitų išmokų darbuotojams sąnaudos			
2.2.	PREKIŲ IR PASLAUGŲ SĄNAUDOS		144.673,36	144.071,16
2.2.1.	Prekių ir paslaugų sąnaudos veiklai		144.673,36	144.071,16
2.2.2.	Prekių ir paslaugų sąnaudos viešajam ūkiui			
2.2.3.	Prekių pardavimo sąnaudos			
2.3.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS SĄNAUDOS		3.593,63	4.222,86
2.4.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ SĄNAUDOS		1.087,51	9.523,56
2.5.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ, STIPENDIJŲ, PRIZŲ IR PREMIJŲ SĄNAUDOS			
2.6.	FINANSAVIMO SĄNAUDOS			
2.7.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		0,51	3,70
2.8.	MOKESČIAI EUROPOS SĄJUNGAI IR KITOMS TARPTAUTINĖMS ORGANIZACIJOMS			
2.9.	KITOS SĄNAUDOS			3.036,19
2.10.	KAPITALIZUOTOS TURTO KŪRIMO (GAMYBOS) IŠLAIDOS			
3.	PERVIRŠIS AR DEFICITAS IŠ VYKDOMOS VEIKLOS		-2.536,93	12.805,72

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
4.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
5.	PELNO MOKESTIS			
6.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
7.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-2.536,93	12.805,72

Vadybos ir komunikacijos skyriaus vedėja, pavaduojanti vadovę
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Julija Kot-Kazymirko

(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

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)

INFORMACIJA APIE FINANSAVIMO SUMAS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIUS

PAGAL 2026 m. BIRŽELIO 30 d. DUOMENIS

Per ataskaitinį laikotarpį															Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	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 pardavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13			
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	209,770,02	651,148,05					648,029,52				212,888,55			
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	208,598,96	5,388,74	4,000,00				6,696,17				211,291,53			
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1,171,06	645,759,31	-4,000,00				641,333,35				1,597,02			
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	13,481,82	57,900,00					45,087,96				26,293,86			
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	13,481,82						98,22				13,383,60			
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		57,900,00					44,989,74				12,910,26			
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 viešojo sektoriaus subjektų pajamų:														
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti														
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti														
5.	Iš fizinių ir privačių juridinių asmenų:	152,44	500,00									652,44			
5.1.	nepiniginiam turtui įsigyti														

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	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		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
5.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	152,44	500,00									652,44	
6.	Iš viso finansavimo sumų:	223.404,28	709.548,05					693.117,48				239.834,85	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas: valiutos kursų įtakos finansavimui sumažėjimas 2017 m. I ketvirtį.

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; 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 izdo finansavimo pajamomis.

Vadybos ir komunikacijos skyriaus vedėja, pavaduojanti vadovę
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Julija Kot-Kazymirko
(vardas ir pavardė)

(parašas)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Donata Špokauskė
(vardas ir pavardė)

(parašas)

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 26-01-01..26-06-30

BO_0117_EUR

2026-07-21 09:52:15 +03:00

Lapas 1

VBAMSV01-0001050

DK sąskaita: Datos filtras: 26-01-01..26-06-30

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
0 110001	Saugoti priimtas turtas						
0 110009	Saugoti priimto turto balansavimo sąskaita	2 956,21				2 956,21	
0 2	Naudojamos atsargos		2 956,21				2 956,21
0 21	Ūkinis inventorių			1 087,51	1 087,51		
0 210001	Medžiagos ir žaliavos			1 087,51	1 087,51		
0 210002	Ūkinis inventorių	187,79				187,79	
0 210010	Ūkinio inventoriaus balansavimo sąskaita	156 736,85		1 087,51		157 824,36	
0 7	Techninės sąskaitos		156 924,64				158 012,15
0 70	Registravimo techninės sąskaitos			21 730,66	21 730,66		
0 700002	Scenos meno priemonių tarpinė sąskaita			21 730,66	21 730,66		
0 700006	Nebaigtos gamybos tarpinė sąskaita			12 000,00	12 000,00		
0 700009	Pirkimų sąskaita			4 000,00	4 000,00		
0 9	Metų užbaigimo operacijos			5 730,66	5 730,66		
0 90004	Balansavimo sąskaita			1 992,68	1 992,68		
0 N	Nebalansinės sąskaitos			1 992,68	1 992,68		
1 1	Nematerialūs turtas			24 810,85	24 810,85		
1 12	Programinė įranga ir jos licencijos	75 991,81		4 000,00		79 979,01	
1 120001	Programinės įrangos ir jos licencijų įsigijimo savikaina	12,80			12,80		
1 120004	Programinės įrangos ir jos licencijų sukaupta amortizacijos	3 167,45				3 167,45	
1 14	Nematerialiosios vertybės		3 154,65		12,80		3 167,45
1 140001	Nematerialiųjų vertybių įsigijimo savikaina	75 979,01		4 000,00		79 979,01	
1 150001	Kito nematerialiojo turto įsigijimo savikaina	75 979,01		4 000,00		79 979,01	
1 150004	Kito nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma (-)	3 539,80				3 539,80	
1 2	Ilgalaikis materialusis turtas		3 539,80				3 539,80
1 202	Pastatai	167 449,60			3 580,83	163 868,77	
1 2022	Negyvenamieji pastatai	151 684,94			1 269,96	150 414,98	
1 202201	Negyvenamųjų pastatų įsigijimo savikaina	151 684,94			1 269,96	150 414,98	
1 202204	Negyvenamųjų pastatų sukaupta nusidėvėjimo suma (-)	169 110,48				169 110,48	
1 205	Mašinos ir įrenginiai		17 425,54		1 269,96		18 695,50
1 2054	Kitos mašinos ir įrenginiai	6 543,34			414,48	6 128,86	
		6 543,34			414,48	6 128,86	

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 26-01-01..26-06-30

BO_0117_EUR

2026-07-21 09:52:15 +03:00

Lapas 2

VBAMSV01-0001050

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradziai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
1 205401	Kitu masinu ir irenginiu isijimo savikaina	14 270,92				14 270,92	
1 205404	Kitu masinu ir irenginiu sukaupta nusidevimo suma (-)		7 727,58		414,48		8 142,06
1 206	Transporto priemonės	4 793,25			1 307,25	3 486,00	
1 206001	Transporto priemoniu isijimo savikaina	13 063,20				13 063,20	
1 206004	Transporto priemoniu sukaupta nusidevimo suma (-)		8 269,95		1 307,25		9 577,20
1 208	Baldai ir biuro įranga	1 428,23					
1 2082	Kompiuterinė įranga	1 428,23			422,46	1 005,77	
1 208201	Kompiuterinės įrangos isijimo savikaina				422,46	1 005,77	
1 208204	Kompiuterinės įrangos sukaupta nusidevimo suma (-)	12 145,72				12 145,72	
1 208301	Kitos biuro įrangos isijimo savikaina		10 717,49		422,46		11 139,95
1 208304	Kitos biuro įrangos sukaupta nusidevimo suma (-)	1 675,92				1 675,92	
1 209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1 675,92				1 675,92
1 2094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	2 999,84			166,68	2 833,16	
1 209401	Kito ilgalaikio materialiojo turto isijimo savikaina	2 999,84			166,68	2 833,16	
1 209404	Kito ilgalaikio materialiojo turto sukaupta nusidevimo suma	21 936,40				21 936,40	
1 1	Ilgalaikis turtas	243 441,41	18 936,56		166,68		19 103,24
2 0	Atsargos			4 000,00	3 593,63	243 847,78	
2 01	Medžiagos ir žaliavos	1 001,88		5 730,66	5 754,67	977,87	
2 010001	Medžiagų ir žaliavų isijimo savikaina	1 001,88		4 643,15	4 667,16	977,87	
2 02	Ūkinis inventorius	1 001,88		4 643,15	4 667,16	977,87	
2 020001	Ūkinio inventoriaus isijimo savikaina			1 087,51	1 087,51		
2 1	Iš anksto sumokėtos sumos			1 087,51	1 087,51		
2 12	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	1 301,77		1 339,40	1 332,03	1 309,14	
2 123	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	1 301,77		1 339,40	1 332,03	1 309,14	
2 123001	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	1 301,77		1 339,40	1 332,03	1 309,14	
2 2	Per vienus metus gautinos sumos	1 301,77		1 339,40	1 332,03	1 309,14	
2 22	Gautinos finansavimo sumos	114 175,51		2 708 554,99	2 601 015,96	221 714,54	
2 221	Gautinos finansavimo sumos			1 832 782,12	1 627 783,02	204 999,10	
2 2210	Gautinos finansavimo sumos			709 548,05	709 548,05		
2 221001	Gautinos finansavimo sumos pagal centralizuotus			709 548,05	709 548,05		
2 221005	Gautinos finansavimo sumos			263 561,17	263 561,17		
2 223	Sukauptos finansavimo pajamos			445 986,88	445 986,88		
				1 123 234,07	918 234,97	204 999,10	

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 26-01-01..26-06-30

BO_0117_EUR

2026-07-21 09:52:15 +03:00

Lapas 3

VBAMSIV01-0001050

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžia		Grynas pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
2 223101	Sukauptos finansavimo pajamos			1 051 548,72	877 794,70	173 754,02	
2 223102	Sukauptos finansavimo pajamos (atostogų rezervas)			71 685,35	40 440,27	31 245,08	
2 25	Gautinos sumos už turto naudojimą	25,42		8 249,78	8 252,98	22,22	
2 250	Gautinos sumos už turto nuomą	25,42		8 249,78	8 252,98	22,22	
2 250001	Gautinos sumos už turto nuomą	25,42		8 249,78	8 252,98	22,22	
2 26	Gautinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas	8 465,00		20 297,00	28 762,00		
2 262	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	8 465,00		20 297,00	28 762,00		
2 262001	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
2 262003	Gautinių sumų už suteiktas paslaugas nuvertėjimas (-)	9 913,10		20 297,00	28 762,00	1 448,10	
2 28	Sukauptos gautinos sumos	105 685,09	1 448,10				1 448,10
2 281	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už pervestas pajamų	11 628,68		818 256,81	907 297,08	16 644,82	
2 281001	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už pervestas pajamų	26 030,16		638 378,54	633 362,40	16 644,82	
2 281002	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už pervestas pajamų			327 451,13	336 836,47	16 644,82	
2 282	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už			310 927,41	296 525,93		
2 2821	Sukauptos finansavimo pajamos	94 056,41		179 878,27	273 934,68		
2 282101	Sukauptos finansavimo pajamos	94 056,41		179 878,27	273 934,68		
2 29	Sukauptos finansavimo pajamos	94 056,41		179 878,27	273 934,68		
2 298	Kitos gautinos sumos			28 969,28	28 920,88	48,40	
2 2981	Kitos gautinos sumos			28 969,28	28 920,88	48,40	
2 298101	Kitos gautinos sumos iš biudžeto už pervestas pajamų			25 909,06	25 909,06		
2 298102	Kitos gautinos sumos iš biudžeto už pervestas pajamų			15 551,08	15 551,08		
2 2982	Kitos gautinos sumos			10 357,98	10 357,98		
2 298201	Kitos gautinos sumos			3 060,22	3 011,82	48,40	
2 4	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3 799,43		3 060,22	3 011,82	48,40	
2 41	Pinigai finansų įstaigų sąskaitose	3 799,43		500 545,62	484 546,16	19 798,89	
2 412	Pinigai finansų įstaigų sąskaitose	3 799,43		112 885,15	96 885,69	19 798,89	
2 412001	Pinigai finansų įstaigų sąskaitose	3 799,43		112 885,15	96 885,69	19 798,89	
2 47	Valstybės išdo konsoliduoto sąskaitų valdymo sistemos			112 885,15	96 885,69	19 798,89	
2 471001	Valstybės išdo konsoliduoto sąskaitų valdymo sistemos			387 660,47	387 660,47		
2 T	Trumpalaikis turtas	120 278,59		387 660,47	387 660,47		
3 1	Sukauptas perviršis ar deficitas		46 026,40	3 216 170,67	3 092 648,82	243 800,44	
3 10	Sukauptas perviršis ar deficitas		46 026,40	8 474 568,34	8 474 568,34		46 026,40
				4 260 297,37	4 214 270,97		

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 26-01-01..26-06-30

BO_0117_EUR

2026-07-21 09:52:15 +03:00

Lapas 4

VBAMSV01-0001050

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžia		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
3 100002	Sukauptas ankstesnių metų perviršis ar						
3 11	Sukauptas perviršis ar deficitas		46 026,40	4 260 297,37	4 214 270,97		
3 110001	Sukauptas perviršis ar deficitas			4 214 270,97	4 260 297,37		46 026,40
3 G	Grynasis turtas		46 026,40	8 474 568,34	8 474 568,34		46 026,40
4 1	Finansavimo sumos (gautinos)			709 548,05	709 548,05		
4 14	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			651 148,05	651 148,05		
4 141001	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui			5 388,74	5 388,74		
4 141002	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms			645 759,31	645 759,31		
4 15	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			57 900,00	57 900,00		
4 151002	Finansavimo sumos iš savivaldybės kitoms išlaidoms			57 900,00	57 900,00		
4 16	Finansavimo sumos iš fizinių ir privačių juridinių asmenų			500,00	500,00		
4 161002	Finansavimo sumos iš fizinių ir privačių juridinių asmenų			500,00	500,00		
4 2	Finansavimo sumos (gautos)	223 404,28		697 916,43	713 548,05		239 035,90
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)	209 770,02		652 828,47	655 148,05		212 089,60
4 241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam	208 598,96		6 696,17	9 388,74		211 291,53
4 2411	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui	208 551,90		1 265,46	4 000,00		211 286,44
4 241101	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui	212 568,12			4 000,00		216 568,12
4 241102	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui			1 265,46		5 281,68	
4 2413	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti		47,06	5 430,71	5 388,74		5,09
4 241301	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti		47,06		5 388,74		5 435,80
4 241302	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti						
4 242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms						
4 242001	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms	1 171,06		646 132,30	645 759,31		798,07
4 242002	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms	1 171,06		4 000,00	645 759,31		642 930,37
4 25	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)			642 132,30		642 132,30	
4 251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam	13 481,82		45 087,96	57 900,00		26 293,86
4 2511	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam	13 481,82		98,22			13 383,60
4 251101	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam	13 481,82		98,22			13 383,60
4 251102	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam	12 899,50					12 899,50
4 252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms	582,32		98,22			484,10
				44 989,74	57 900,00		12 910,26

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 26-01-01..26-06-30

BO_0117_EUR

2026-07-21 09:52:15 +03:00

Lapas 5

VBAMS\01-0001050

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžia		Grynas pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
4 252001	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms				57 900,00	57 900,00	
4 252002	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms			44 989,74		44 989,74	
4 26	Finansavimo sumos iš fizinių ir privačių juridinių asmenų		152,44		500,00		652,44
4 262	Finansavimo sumos iš fizinių ir privačių juridinių asmenų		152,44		500,00		652,44
4 262001	Finansavimo sumos iš fizinių ir privačių juridinių asmenų		152,44		500,00		652,44
4 F	Finansavimo sumos		223 404,28	1 407 464,48	1 423 096,10		239 035,90
6 8	Pervestintos sumos			30 925,20	30 925,20		
6 81	Pervestintos sumos į valstybės biudžetą			30 925,20	30 925,20		
6 810003	Pervestintos sumos už suteiktas paslaugas			30 925,20	30 925,20		
6 9	Mokėtinios sumos, susijusios su vykdoma veikla			30 925,20	30 925,20		
6 91	Tiekėjams mokėtinios sumos	94 289,32		769 375,59	880 209,12		205 122,85
6 910001	Tiekėjams mokėtinios sumos	1 389,12		115 990,76	118 293,02		3 691,38
6 92	Mokėtinios sumos darbuotojams	1 389,12		115 990,76	118 293,02		3 691,38
6 921	Mokėtinis darbo užmokestis			576 264,65	654 050,84		77 786,19
6 921001	Mokėtinis darbo užmokestis			362 261,05	398 443,41		36 182,36
6 922	Mokėtinis socialinio draudimo įmokos			362 261,05	398 443,41		36 182,36
6 922001	Mokėtinis socialinio draudimo įmokos			112 375,50	140 966,29		28 590,79
6 922003	Mokėtinis socialinio draudimo įmokos			103 943,55	130 426,19		26 482,64
6 924	Mokėtinis gyventojų pajamų mokestis			8 431,95	10 540,10		2 108,15
6 924001	Mokėtinis gyventojų pajamų mokestis nuo darbo sutarčių			101 038,10	113 886,14		12 848,04
6 926	Mokėtinios sumos pagal darbuotojų prašymus			101 038,10	113 886,14		12 848,04
6 926001	Mokėtinios sumos pagal darbuotojų prašymus			590,00	755,00		165,00
6 95	Kiti trumpalaikiai išsipareigojimai			590,00	755,00		165,00
6 951	Sukaupti išsipareigojimai	92 900,20		77 120,18	107 865,26		123 645,28
6 9512	Sukauptos sąnaudos	92 400,20		40 440,27	71 685,35		123 645,28
6 95120	Kitos sukauptos sąnaudos	92 400,20		40 440,27	71 685,35		123 645,28
6 951202	Sukauptos atostoginių sąnaudos	92 400,20		40 440,27	71 685,35		123 645,28
6 951203	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	91 032,25		39 842,01	70 598,15		121 788,39
6 953	Mokėtinios sumos pagal autorines ir kitas ne darbo sutartis	1 367,95		598,26	1 087,20		1 856,89
6 953001	Mokėtinios sumos autoriams ir atlikėjams	500,00		30 178,61	29 678,61		
6 953003	Mokėtinios autorių ir atlikėjų valstybinio socialinio draudimo ir	425,00		21 112,69	20 687,69		
6 953004	Mokėtinis gyventojų pajamų mokestis nuo autorinio atlygio ir	75,00		226,16	226,16		
				5 503,96	5 428,96		

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 26-01-01..26-06-30

BO_0117_EUR

2026-07-21 09:52:15 +03:00

Lapas 6

VBAMSIV01-0001050

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
6 953005	Mokėtinas pridėtinės vertės mokestis nuo autorinio atlygio ir						
6 954	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai darbuotojams			3 335,80	3 335,80		
6 954001	Kitos mokėtinų sumos darbuotojams			6 501,30	6 501,30		
6 T	Trumpalaikiai įsipareigojimai		94 289,32	6 501,30	6 501,30		
7 0	Finansavimo pajamos			800 300,79	911 134,32		205 122,85
7 01	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti			44 440,27	849 299,39		804 859,12
7 014	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto				6 794,39		6 794,39
7 014001	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto				6 696,17		6 696,17
7 014003	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto				1 265,46		1 265,46
7 015	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės nepiniginiam				5 430,71		5 430,71
7 015001	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės nepiniginiam				98,22		98,22
7 02	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės įgaliaikiam				98,22		98,22
7 024	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos			44 440,27	842 505,00		798 064,73
7 024001	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms			44 440,27	797 515,26		753 074,99
7 025	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms			44 440,27	797 515,26		753 074,99
7 025001	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės kitoms				44 989,74		44 989,74
7 3	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės kitoms				44 989,74		44 989,74
7 31	Turto naudojimo pajamos				6 844,20		6 844,20
7 313	Apskačiuotos turto naudojimo pajamos				6 844,20		6 844,20
7 313001	Kitos apskačiuotos turto naudojimo pajamos				6 844,20		6 844,20
7 4	Prekių, paslaugų pardavimo pajamos				6 844,20		6 844,20
7 41	Apskačiuotos prekių ir paslaugų pardavimo pajamos				20 297,00		20 297,00
7 411	Prekių pardavimo ir paslaugų, apmokamų viešojo sektoriaus				20 297,00		20 297,00
7 4110	Apskačiuotos pajamos už parduotas prekes				4 021,00		4 021,00
7 411001	Apskačiuotos pajamos už parduotas prekes				500,00		500,00
7 4111	Apskačiuotos pajamos už suteiktas paslaugas				500,00		500,00
7 411101	Apskačiuotos pajamos už suteiktas paslaugas				3 521,00		3 521,00
7 419	Kitų prekių pardavimo ir paslaugų pajamos				3 521,00		3 521,00
7 4191	Apskačiuotos pajamos už suteiktas paslaugas				16 276,00		16 276,00
7 419101	Apskačiuotos pajamos už suteiktas paslaugas				16 276,00		16 276,00
7 P	Pajamos			44 440,27	16 276,00		16 276,00
8 7	Veiklos sąnaudos	883 442,81		876 440,59	876 440,59	834 536,74	832 000,32

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 26-01-01..26-06-30

BO_0117_EUR

2026-07-21 09:52:15 +03:00

Lapas 7

VBAMSV01-0001050

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas

8 72	Prekių ir paslaugų sąnaudos			153 139,16	8 465,80	144 673,36	
8 721	Prekių ir paslaugų sąnaudos veiklai			153 139,16	8 465,80	144 673,36	
8 7210	Prekių ir paslaugų sąnaudos			27 543,86	3 060,22	24 483,64	
8 721003	Ryšių įrangos ir ryšių paslaugų sąnaudos			576,01		576,01	
8 721004	Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų sąnaudos			8 151,65	3 060,22	5 091,43	
8 721006	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos			781,50		781,50	
8 721009	Viešinio sąnaudos			18 034,70		18 034,70	
8 7211	Komandiruočių sąnaudos			19 901,12		19 901,12	
8 721101	Komandiruočių sąnaudos			19 901,12		19 901,12	
8 7212	Materialiojo ir nematerialiojo turto nuomos sąnaudos			19 901,12		19 901,12	
8 721201	Materialiojo turto nuomos sąnaudos			6 345,16		6 345,16	
8 7213	Materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų			6 345,16		6 345,16	
8 721301	Materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų			223,24		223,24	
8 7214	Komunalinių paslaugų sąnaudos			223,24		223,24	
8 721401	Sildymo sąnaudos			10 869,10	755,58	10 113,52	
8 721402	Elektros energijos sąnaudos			7 787,66	112,00	7 675,66	
8 721403	Vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos			1 997,65	539,58	1 458,07	
8 721404	Kitų komunalinių paslaugų sąnaudos			290,21	104,00	186,21	
8 7215	Informacinių technologijų prekių ir paslaugų sąnaudos			793,58		793,58	
8 721501	Informacinių technologijų prekių sąnaudos			1 158,05		1 158,05	
8 721502	Informacinių technologijų paslaugų sąnaudos			18,00		18,00	
8 7216	Kitų prekių ir paslaugų subjekto veiklai sąnaudos			1 140,05		1 140,05	
8 721601	Kitų prekių ir paslaugų subjekto veiklai sąnaudos			87 098,63	4 650,00	82 448,63	
8 721602	Autorinio atlygio ir atlygio atlikėjams sąnaudos			62 731,41	3 650,00	59 081,41	
8 721604	Autorinio atlygio ir atlygio atlikėjams valstybinio socialinio			24 141,06	887,50	23 253,56	
8 73	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos			226,16	112,50	113,66	
8 730001	Nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos			3 593,63		3 593,63	
8 730002	Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos			12,80		12,80	
8 74	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos			3 580,83		3 580,83	
8 7402	Nurašytų sumų sąnaudos			1 087,51		1 087,51	
8 740202	Atsargų nurašymo sąnaudos			1 087,51		1 087,51	
8 76	Su darbo santykiais susijusios sąnaudos			1 087,51		1 087,51	
				725 622,51	40 440,27	685 182,24	

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 26-01-01..26-06-30

BO_0117_EUR

2026-07-21 09:52:15 +03:00

Lapas 8

VBAMSIV01-0001050

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
8 761	Darbo užmokesčio sąnaudos			714 222,02	39 842,01	674 380,01	
8 7611	Darbo užmokesčio sąnaudos			698 462,30	39 842,01	658 620,29	
8 761101	Darbo užmokesčio sąnaudos			627 864,15		627 864,15	
8 761103	Atostogų rezervo išmokų sąnaudos			70 598,15	39 842,01	30 756,14	
8 7613	Ligos pašalpų sąnaudos			3 801,86		3 801,86	
8 761301	Ligos pašalpų sąnaudos			3 801,86		3 801,86	
8 7614	Išėtininių išmokų, ilgalaikio darbo išmokų sąnaudos			11 957,86		11 957,86	
8 761401	Išėtininių išmokų, ilgalaikio darbo išmokų sąnaudos			11 957,86		11 957,86	
8 762	Socialinio draudimo sąnaudos			11 400,49	598,26	10 802,23	
8 762001	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio			10 313,29		10 313,29	
8 762003	Atostogų rezervo išmokų socialinio draudimo sąnaudos			1 087,20	598,26	488,94	
8 9	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos			0,51		0,51	
8 92	Baudų ir delspinigių sąnaudos			0,23		0,23	
8 920001	Baudų ir delspinigių sąnaudos			0,23		0,23	
8 93	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			0,28		0,28	
8 930001	Realizuotos neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			0,28		0,28	
8 999999	Pajamų/sąnaudų iš viso			927 883,59	925 346,66	2 536,93	
8 S	Sąnaudos			883 443,32	48 906,07	834 537,25	
Iš viso		618 006,90	618 006,90	14 855 198,72	14 855 198,72	2 260 570,24	2 260 570,24

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

Įmonės kodas 188200756, Aušros al.15, Šiauliai

**2026 m. birželio 30 d.
FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2026.07.21 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“ 2026 metų 6 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.

PRIDEDAMA.

1. Finansinės būklės ataskaita 2026-06-30, 2 lapai;
2. Veiklos rezultatų ataskaita 2026-06-30, 2 lapai;
3. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį 2026-06-30, 2 lapai;
4. Bandomasis balansas 2026-06-30, 8 lapai.

Vadybos ir komunikacijos skyriaus vedėja,
pavarduojanti vadovę

Julija Kot-Kazymirko

D.Špokauskė, tel. 0 – 41 521160