



## 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

2024-03-15 Nr. S-

### DĖL FINANSINIŲ ATASKAITŲ PATEIKIMO

Siunčiame finansinių ataskaitų rinkinį už 2023 metus.

#### PRIDEDAMA:

1. Finansinės būklės ataskaita, 2 lapai;
2. Veiklos rezultatų ataskaita, 1 lapas;
3. Grynojo turto pokyčio ataskaita, 1 lapas;
4. Pinigų srautų ataskaita, 2 lapai;
5. Bandomasis balansas, 9 lapai;
6. Privalomasis bendrasis sąskaitų planas, 4 lapai;
7. Aiškinamasis raštas, 8 lapai;
8. 6-ojo VSAFAS „Informacija apie išankstinius apmokėjimus“ 6 priedas, 1 lapas (P9);
9. 8-ojo VSAFAS „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ 1 priedas, 1 lapas (P8);
10. 10-ojo VSAFAS „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ 1 priedas, 1 lapas (P21);
11. 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ 1 priedas, 2 lapai (P4);
12. 13-ojo VSAFAS „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ 1 priedas, 2 lapai (P3);
13. 17-ojo VSAFAS „Informacija apie per vienus metus gautinas sumas“ 7 priedas, 1 lapas (P10);
14. 17-ojo VSAFAS „Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus“ 8 priedas, 1 lapas (P11);
15. 17-ojo VSAFAS „Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas“ 12 priedas, 1 lapas (P17);
16. 17-ojo VSAFAS „Informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiutomis“ 13 priedas, 1 lapas (P24);
17. 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“ 4 priedas, 2 lapai (P12);
18. 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumų likučiai“ 5 priedas, 1 lapas;
19. 25-ojo VSAFAS „Informacija apie segmentus“ priedas, 1 lapas (P2).
20. 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ 2 priedas, 1 lapas (P21);

Vadovė

Nijolė Saimininkienė

Donata Špokauskė, 8 41-521160; [vyr.buhalterė@polifonija.lt](mailto:vyr.buhalterė@polifonija.lt)

Koncertinė įstaiga Šiaulių valstybinis kamerinis choras "Polifonija", 188200756, Aušros al. 15, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: 2147368388  
D/L: 2024-02-29 15:02:46

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS  
\_\_\_\_\_  
(data) Nr. \_\_\_\_\_

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		234.680,34	201.140,24
I	Nematerialusis turtas	P03	38.952,30	28.602,60
I.1	Plešros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		23,85	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		38.928,45	28.602,60
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	195.728,04	172.537,64
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		156.764,78	150.103,57
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		8.201,26	0,00
II.6	Transporto priemonės		10.022,17	12.636,61
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		20.739,83	9.797,46
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		137.332,61	129.111,08
I	Atsargos	P08	1.311,45	645,53
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.311,45	645,53
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	1.377,01	904,73
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	108.765,16	91.554,69
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas	P10	4.861,34	880,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		103.903,82	90.646,86
III.6	Kitos gautinos sumos			27,83
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	25.878,99	36.006,13
	IŠ VISO TURTO:		372.012,95	330.251,32

(tesinys kitame puslapyje)

Koncertinė įstaiga Šiaulių valstybinis kamerinis choras "Polifonija", 188200756, Aušros al. 15, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2023 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
<b>D</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>P12</b>	<b>205.239,79</b>	<b>186.553,48</b>
I	Iš valstybės biudžeto		191.053,79	172.017,04
II	Iš savivaldybės biudžeto		13.874,70	14.071,14
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0,00	
IV	Iš kitų šaltinių		311,30	465,30
<b>E</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>91.300,57</b>	<b>78.819,57</b>
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidejiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		91.300,57	78.819,57
II.1	Ilgalaikių atidejinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidejiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumų į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumų į biudžetą ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumų biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	P17	1.271,74	3.298,76
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		0,79	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	P17	90.028,04	75.520,81
II.12	Kitų trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	<b>P18</b>	<b>75.472,59</b>	<b>64.878,27</b>
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		75.472,59	64.878,27
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		10.594,32	5.420,05
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		64.878,27	59.458,22
<b>G</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		372.012,95	330.251,32

Vadovė  
Nijolė Saimininkienė

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

Vyriausioji buhalterė  
Donata Špokauskė

(ataskaita parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vardas ir pavardė)

Koncertinė įstaiga Šiaulių valstybinis kamerinis choras "Polifonija", 188200756, Aušros al. 15, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368388  
D/L: 2024-02-29 15:02:46

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2023 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		1.351.230,66	1.073.481,83
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.293.550,06	1.023.212,91
I.1	Iš valstybės biudžeto		1.244.745,45	990.602,13
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		46.496,44	28.496,48
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2.000,00	
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		308,17	4.114,30
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		57.680,60	50.268,92
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	57.680,60	50.268,92
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠANAUDOS	P02	-1.352.200,09	-1.076.398,25
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-1.083.191,09	-894.850,33
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-8.065,78	-6.481,04
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-17.318,73	-21.957,70
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-27.270,68	-867,36
V	TRANSPORTO		-1.593,85	-1.361,36
VI	KVALIFIKACIJOS KELIMO		-1.459,29	-986,19
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-3.990,00	-4.030,00
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-27.210,98	-10.198,86
X	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI	NUOMOS		-17.934,31	-11.392,78
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-141.986,90	-115.263,63
XIV	KITOS		-22.178,48	-9.009,00
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-969,43	-2.916,42
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		11.567,50	8.338,00
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	12.067,50	8.338,00
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-500,00	
III	KITOS VEIKLOS ŠANAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-3,75	-1,53
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		10.594,32	5.420,05
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		10.594,32	5.420,05
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Vadovė  
Nijolė Saimininkienė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė

Donata Špokauskė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vardas ir pavardė)



Koncertinė įstaiga Šiaulių valstybinis kamerinis choras "Polifonija", 188200756, Aušros al. 15, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.  
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368388  
D/L: 2024-02-29 15:02:46

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA  
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS  
Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mazumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Suakauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						59.458,22		
2	Permito 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		5.420,05	5.420,05	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						64.878,27	64.878,27	
11	Permito 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		10.594,32	10.594,32	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						75.472,59	75.472,59	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Vadovė  
Nijolė Saimininkienė  
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)  
Vyr. buhalterė  
Rasa Špokauskė  
(vyr. buhalteris (buhalteris), įteisu privaloma nual teisės aktais)

(parašas)  
(parašas)

Koncertinė įstaiga Šiaulių valstybinis kamerinis choras "Polifonija", 188200756, Aušros al. 15, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368388  
D/L: 2024-02-29 15:02:46

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS  
Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis				Pradžės 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		7,536.89	2,000.00	9,536.89		3,766.92	1,009.00	4,775.92	
I	Iplaukos		863,931.26	526,294.36	1,390,225.62		666,640.05	429,734.82	1,096,374.87	
II.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		780,289.33	507,922.26	1,288,211.59		600,834.89	416,477.94	1,017,312.83	
II.1.1	Iš valstybės biudžeto		731,835.16	507,922.26	1,239,757.42		568,512.29	416,477.94	984,990.23	
II.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		46,300.00	0.00	46,300.00		28,300.00	0.00	28,300.00	
II.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2,000.00	0.00	2,000.00					
II.1.4	Iš kitų šaltinių		154.17	0.00	154.17		4,022.60	0.00	4,022.60	
II.2	Iš mokesčių									
II.3	Iš socialinių įmokų									
II.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		69,161.93	0.00	69,161.93		56,779.92	0.00	56,779.92	
II.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		14,425.24	18,372.10	32,797.34		8,829.34	13,256.88	22,086.22	
II.6	Gautos palūkanos									
II.7	Kitos įplaukos		54.76	0.00	54.76		195.90	0.00	195.90	
II.1	Pervestos lėšos		-34,793.00	0.00	-34,793.00		-22,258.68	0.00	-22,258.68	
II.2	I valstybės biudžeta		-34,793.00	0.00	-34,793.00		-22,258.68	0.00	-22,258.68	
II.3	I savivaldybių biudžetus									
II.4	I kitus išteklių fondus									
II.5	ES, užsienio valstybės ir tarptautinėms organizacijoms									
II.6	Iš kitų šaltinių									
III	Viešojo sektoriaus subjektams									
III.1	Kitiems subjektams									
III.2	Išmokos	P02	-821,601.37	-524,294.36	-1,345,895.73		-640,614.45	-428,725.82	-1,069,340.27	
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-637,266.00	-431,418.19	-1,068,684.19		-538,222.32	-357,152.51	-895,374.83	
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-4.50	-19,138.50	-19,143.00		-195.90	-20,028.58	-20,224.58	
III.3	Komandiruočių		-13,247.71	-10,312.55	-23,560.26		-335.46	-605.78	-941.24	
III.4	Transporto			-1,108.00	-1,108.00		-1,171.67	-1,104.64	-2,282.31	
III.5	Kvalifikacijos kėlimo			-1,459.29	-1,459.29			-986.19	-986.19	
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-3,990.00	0.00	-3,990.00		-9,618.31	0.00	-9,618.31	
III.7	Atsargų įsigijimo		-18,212.09	-8,903.93	-27,116.02		-4,907.64	-4,505.70	-9,413.34	
III.8	Socialinių išmokų									
III.9	Nuomos		-8,118.02	-9,816.29	-17,934.31		-4,986.87	-6,405.91	-11,392.78	
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-124,109.36	-36,612.82	-160,722.18		-80,768.54	-37,268.20	-118,036.74	
III.11	Sumokėtos palūkanos									
III.12	Kitos išmokos		-16,653.69	-5,524.79	-22,178.48		-401.74	-668.21	-1,069.95	

(tesmės kitame puslapyje)

Koncertinė įstaiga Šiaulių valstybinis kamerinis choras "Polifonija", 188200756, Aušros al. 15, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Iš viso		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		Iš viso
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	
I	2	3	4	5	6	7	8	9	
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-17.664,03	-13.616,00	-31.280,03	-13.063,20	-1.009,00	-14.072,20	
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-17.664,03	-13.616,00	-31.280,03	-13.063,20	-1.009,00	-14.072,20	
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			11.616,00	11.616,00				
I	Išlaidos iš gautų paskolų								
II	Gautų paskolų grąžinimas								
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas								
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti			11.616,00	11.616,00				
IV.1	Iš valstybės biudžeto			11.616,00	11.616,00				
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	VALJUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI								
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-10.127,14	0,00	-10.127,14	-9.296,28	0,00	-9.296,28	
II	P pinigų ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		36.006,13		36.006,13	45.302,41		45.302,41	
III	P pinigų ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		25.878,99		25.878,99	36.006,13		36.006,13	

Vedovė  
Nijolė Saimininkienė  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė  
Donata Špokauskė  
(vyriausiasis buhalteris (būhalteris))

(vardas ir pavardė)

(vardas ir pavardė)

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 23-01-01..23-12-31

BO\_0117\_EUR

2024-03-14 12:01:09 +02:00

Lapas 1

VBAMS\0117-11-06

DK sąskaita: Datos filtras: 23-01-01..23-12-31

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžia		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
0 1	Turtas						
0 11	Saugoti priimtas turtas			515,42	515,42		
0 110001	Saugoti priimtas turtas			30,00	30,00		
0 110009	Saugoti priimto turto balansavimo sąskaita						
0 130001	Pagal panaudos sutartis gautas turtas	2 956,21				2 956,21	
0 130009	Pagal panaudos sutartis gauto turto balansavimo sąskaita			30,00	30,00		2 956,21
0 150001	Atsargų vidinių perdavimų sąvokaina	5 500,00				5 500,00	
0 2	Naudojamos atsargos			485,42	485,42		5 500,00
0 21	Ūkinis inventorius			26 528,34	26 528,34		
0 210001	Medžiagos ir žaliavos	684,49		26 528,34	26 528,34		
0 210002	Ūkinis inventorius				477,87	206,62	
0 210010	Ūkinio inventoriaus balansuojanti sąskaita	136 826,08		21 226,04	4 824,43	153 227,69	
0 280001	Naudojamo ūkinio inventoriaus padidėjimo		684,49	477,87			206,62
0 7	Techninės sąskaitos			4 824,43			
0 700002	Scenos meno priemonių tarpinė				21 226,04		
0 N	Nebalansinės sąskaitos			30 977,55	30 977,55		
1 1	Nematerialusis turtas			30 977,55	30 977,55		
1 12	Programinė įranga ir jos licencijos			58 021,31	58 021,31		
1 120001	Programinės įrangos ir jos licencijų įsigijimo savikaina	28 602,60		10 543,15	193,45	38 952,30	
1 120004	Programinės įrangos ir jos licencijų sukaupta amortizacijos			217,30	193,45	23,85	
1 14	Nematerialiosios vertybės			217,30		3 425,38	
1 140001	Nematerialiųjų vertybių įsigijimo savikaina				193,45		3 401,53
1 150001	Kito nematerialiojo turto įsigijimo savikaina			10 325,85		38 928,45	
1 150004	Kito nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma (-)			10 325,85		3 539,80	
1 2	Ilgalaikis materialusis turtas						3 539,80
1 202	Pastatai						
1 2022	Negyvenamieji pastatai			51 525,28	28 334,88	195 728,04	
1 202201	Negyvenamųjų pastatų įsigijimo savikaina	150 103,57		9 079,53	2 418,32	156 764,78	
1 202204	Negyvenamųjų pastatų sukaupta nusidėvėjimas (-)	150 103,57		9 079,53	2 418,32	156 764,78	
1 205	Mašinos ir įrenginiai	160 030,95		9 079,53		169 110,48	
			9 927,38		2 418,32		12 345,70
				8 289,50	88,24	8 201,26	

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 23-01-01..23-12-31

BO\_0117\_EUR

2024-03-14 12:01:09 +02:00

Lapas 2

VBAMS\0117-11-06

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžia		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
1 2054	Kitos mašinos ir įrenginiai						
1 205401	Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo savikaina	6 313,03		8 289,50	88,24	8 201,26	
1 205404	Kitų mašinų ir įrenginių sukauptas nusidėvėjimas (-)		6 313,03	8 289,50		14 602,53	
1 206	Transporto priemonės						
1 206001	Transporto priemonių įsigijimo savikaina	12 636,61		10 136,70	12 751,14	10 022,17	
1 206004	Transporto priemonių sukauptas nusidėvėjimas (-)	23 199,90			10 136,70	13 063,20	
1 208	Baldai ir biuro įranga						
1 208101	Baldų įsigijimo savikaina	2 897,41		10 136,70	2 614,44		3 041,03
1 208104	Baldų sukauptas nusidėvėjimas (-)	736,50		2 077,70	1 217,91	3 757,20	
1 2082	Kompiuterinė įranga						
1 208201	Kompiuterinės įrangos įsigijimo savikaina	2 897,41		2 077,70	1 217,91	736,50	736,50
1 208204	Kompiuterinės įrangos sukauptas nusidėvėjimas (-)	12 304,05		2 077,70		3 757,20	
1 208301	Kitos biuro įrangos įsigijimo savikaina	2 011,85			1 217,91	14 381,75	
1 208304	Kitos biuro įrangos sukauptas nusidėvėjimas (-)		2 011,85			2 011,85	10 624,55
1 209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas						
1 2091	Scenos meno priemonės	6 900,05		21 941,85	11 859,27	16 982,63	
1 209101	Scenos meno priemonių įsigijimo savikaina	1 703,65		10 325,85	10 325,85	1 703,65	2 011,85
1 209104	Scenos meno priemonių sukauptas nusidėvėjimas (-)		1 703,65				
1 209105	Scenos meno priemonių nebaigta gamyba			10 325,85	10 325,85		1 703,65
1 2094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas						
1 209401	Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina	6 900,05		11 616,00	1 533,42	16 982,63	
1 209404	Kito ilgalaikio materialiojo turto sukauptas nusidėvėjimas (-)	24 456,60		11 616,00		36 072,60	
1 1	Ilgalaikis turtas						
2 0	Atsargos						
2 01	Medžiagos ir žaliavos	201 140,24		62 068,43	28 528,33	234 680,34	
2 010001	Medžiagų ir žaliavų įsigijimo savikaina	645,53		49 639,10	48 973,18	1 311,45	
2 02	Ūkinis inventorius	645,53		8 139,66	7 473,74	1 311,45	
2 020001	Ūkinio inventoriaus įsigijimo savikaina	645,53		8 139,66	7 473,74	1 311,45	
2 07	Kitas turtas, skirtas parduoti			21 226,04	21 226,04		
2 072001	Kito ilgalaikio turto, skirto parduoti, įsigijimo			21 226,04			
2 072004	Kito ilgalaikio materialiojo turto, skirto			20 273,40	20 273,40		
2 1	Išankstiniai apmokėjimai	904,73		10 136,70	10 136,70		
				1 663,66	1 191,38	1 377,01	



Bandomasis balansas

Laikotarpis: 23-01-01..23-12-31

BO\_0117\_EUR

2024-03-14 12:01:09 +02:00

Lapas 3

VBAMS0117-11-06

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžia		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
2 12	Ateinančių laikotarpių sąnaudos			1 663,66	1 191,38	1 377,01	
2 123	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	904,73		1 663,66	1 191,38	1 377,01	
2 123001	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	904,73		1 663,66	1 191,38	1 377,01	
2 2	Per vienus metus gautinos sumos	91 554,69		2 833 223,01	2 816 012,54	108 765,16	
2 22	Gautinos finansavimo sumos			1 299 827,59	1 299 827,59		
2 221001	Gautinos finansavimo sumos pagal						
2 221002	Gautinos finansavimo sumos iš valstybės			519 708,76	519 708,76		
2 221003	Gautinos finansavimo sumos iš Europos			731 664,66	731 664,66		
2 222003	Gautinos finansavimo sumos iš kitų šaltinių			2 000,00	2 000,00		
2 222004	Gautinos finansavimo sumos iš			154,17	154,17		
2 25	Gautinos sumos už turto naudojimą			46 300,00	46 300,00		
2 250	Gautinos sumos už turto nuomą			9 616,39	9 596,05	20,34	
2 250001	Gautinos sumos už turto nuomą			9 616,39	9 596,05	20,34	
2 26	Gautinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas	880,00		43 262,60	39 301,60	4 841,00	
2 262	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	880,00		42 762,60	38 801,60	4 841,00	
2 262001	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
2 262003	Gautinių sumų už suteiktas paslaugas, nuvertėjimas (-)	2 328,10		42 762,60	38 801,60	6 289,10	
2 263	Gautinos sumos už parduotą turta		1 448,10				1 448,10
2 263001	Gautinos sumos už parduotą turta			500,00	500,00		
2 28	Sukauptos gautinos sumos			500,00			
2 281	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	90 646,86		1 447 719,09	1 434 462,13	103 903,82	
2 281001	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už pervestus	10 933,05		34 793,00	32 797,34	12 928,71	
2 281002	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už kitas pervestas			4 920,00		4 920,00	
2 282	Sukauptos pajamos	10 933,05		29 873,00	32 797,34	8 008,71	
2 2821	Sukauptos finansavimo pajamos	79 713,81		1 412 926,09	1 401 664,79	90 975,11	
2 282101	Sukauptos finansavimo pajamos	78 766,81		1 412 926,09	1 400 717,79	90 975,11	
2 2823	Sukauptos pajamos už parduotas prekes, turta, paslaugas	78 766,81		1 412 926,09	1 400 717,79	90 975,11	
2 282301	Sukauptos pajamos už parduotas prekes, turta, paslaugas	947,00			947,00		
2 29	Kitos gautinos sumos	27,83		32 797,34	32 825,17		
2 298	Kitos gautinos sumos	27,83		32 797,34	32 825,17		
2 2981	Kitos gautinos sumos iš biudžeto			32 797,34	32 797,34		
2 298101	Kitos gautinos sumos iš biudžeto			14 430,33	14 430,33		

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 23-01-01..23-12-31

BQ\_0117\_EUR

2024-03-14 12:01:09 +02:00

Lapas 4

VBAMS0117-11-06

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžia		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
2 298102	Kitos gautinos sumos iš biudžeto pagal centralizuotus			18 367,01	18 367,01		
2 2982	Kitos gautinos sumos	27,83			27,83		
2 298201	Kitos gautinos sumos	27,83			27,83		
2 4	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	36 006,13		852 983,73	863 110,87	25 878,99	
2 41	Pinigai bankų sąskaitose	36 006,13		843 278,73	853 405,87	25 878,99	
2 412	Pinigai bankų sąskaitose	36 006,13		843 278,73	853 405,87	25 878,99	
2 412001	Pinigai bankų sąskaitose	36 006,13		843 278,73	853 405,87	25 878,99	
2 421101	Grynieji pinigai			9 705,00	9 705,00		
2 T	Trumpalaikis turtas	129 111,08		3 737 509,50	3 729 287,97	137 332,61	
3 1	Sukauptas perviršis ar deficitas		64 878,27				64 878,27
3 10	Sukauptas perviršis ar deficitas		64 878,27				64 878,27
3 100002	Sukauptas ankstesnių metų perviršis ar deficitas		64 878,27				64 878,27
3 G	Grynasis turtas		64 878,27				64 878,27
4 1	Finansavimo sumos (gautinos)			1 299 827,59	1 299 827,59		
4 13	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)			2 000,00	2 000,00		
4 131002	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)			2 000,00	2 000,00		
4 14	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			1 251 373,42	1 251 373,42		
4 141001	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui			36 902,64	36 902,64		
4 141002	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms			1 214 470,78	1 214 470,78		
4 15	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			46 300,00	46 300,00		
4 151002	Finansavimo sumos iš savivaldybės kitoms išlaidoms			46 300,00	46 300,00		
4 16	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			154,17	154,17		
4 161002	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms			154,17	154,17		
4 2	Finansavimo sumos (gautos)		186 553,48	1 307 580,36	1 326 266,67	205 239,79	
4 23	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)			2 000,00	2 000,00		
4 232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)			2 000,00	2 000,00		
4 232001	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)						
4 232002	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)						
4 24	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)			2 000,00	2 000,00	2 000,00	
4 241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam		172 017,04	1 258 775,75	1 277 812,50		191 053,79
4 2411	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui		171 552,03	28 936,46	47 428,97		190 044,54
4 241101	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui		171 268,30	3 530,94	21 941,85		189 679,21
	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui		180 725,14		21 941,85		202 666,99

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 23-01-01..23-12-31

BO\_0117\_EUR

		Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
Nr.	Pavadinimas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
4 241102	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui			3 530,94		12 987,78	
4 2413	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti		283,73	25 405,52	25 487,12		365,33
4 241301	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti		283,73		25 487,12		25 770,85
4 241302	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti			25 405,52		25 405,52	
4 242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms		465,01	1 229 839,29	1 230 383,53		1 009,25
4 242001	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms		465,01	10 325,85	1 214 470,78		1 204 609,94
4 242002	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms			1 219 513,44	15 912,75	1 203 600,69	
4 25	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	14 071,14		46 496,44	46 300,00		13 874,70
4 251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam	14 071,14		196,44			13 874,70
4 2511	Finansavimo sumos iš savivaldyFinansavimo sumos iš	14 071,14		196,44			13 874,70
4 251101	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam	12 899,50					12 899,50
4 251102	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam	1 171,64		196,44			975,20
4 252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms			46 300,00	46 300,00		
4 252001	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms			46 300,00		46 300,00	
4 252002	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms						
4 26	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)		465,30	308,17	154,17		311,30
4 262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms		465,30	308,17	154,17		311,30
4 262001	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)		465,30		154,17	308,17	619,47
4 262002	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms			308,17			
4 F	Finansavimo sumos	186 553,48		2 607 407,95	2 626 094,26		205 239,79
6 8	Pervestinos sumos			34 793,00	34 793,00		
6 81	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			34 793,00	34 793,00		
6 810003	Pervestinos sumos už suteiktas paslaugas			34 793,00	34 793,00		
6 9	Mokėtinios sumos, susijusios su vykdoma veikla	78 819,57		1 471 596,52	1 484 077,52		91 300,57
6 91	Tiekėjams mokėtinios sumos	3 298,76		241 055,32	239 028,30		1 271,74
6 910001	Tiekėjams mokėtinios sumos	3 298,76		241 055,32	239 028,30		1 271,74
6 92	Mokėtinios sumos darbuotojams			1 068 684,19	1 068 684,98		0,79
6 921	Mokėtinias darbo užmokestis			636 655,59	636 655,59		
6 921001	Mokėtinias darbo užmokestis			636 655,59	636 655,59		
6 922	Mokėtinios socialinio draudimo įmokos			239 056,41	239 057,20		0,79
6 922001	Mokėtinios socialinio draudimo įmokos			222 226,54	222 226,54		
6 922003	Mokėtinios darbdavio socialinio draudimo įmokos			16 829,87	16 830,66		0,79

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 23-01-01..23-12-31

BO\_0117\_EUR

2024-03-14 12:01:09 +02:00

Lapas 6

VBAMS\0117-11-06

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynas pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
6 924	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis			191 412,19	191 412,19		
6 924001	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis nuo darbo sutarčių			191 412,19	191 412,19		
6 926	Mokėtinų sumos pagal darbuotojų prašymus			1 560,00	1 560,00		
6 926001	Mokėtinų sumos pagal darbuotojų prašymus			1 560,00	1 560,00		
6 95	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		75 520,81	161 857,01	176 364,24		90 028,04
6 951	Sukaupti įsipareigojimai		75 520,81	93 637,43	108 144,66		90 028,04
6 95111	Sukauptos mokėtinų sumos			500,00	500,00		
6 951111	Sukauptos mokėtinų sumos į valstybės biudžetą			500,00	500,00		
6 9512	Sukauptos sąnaudos		75 520,81	93 137,43	107 644,66		90 028,04
6 95120	Kitos sukauptos sąnaudos		75 520,81	93 137,43	107 644,66		90 028,04
6 951202	Sukauptos atostoginių sąnaudos		74 426,70	91 746,22	106 032,91		88 713,39
6 951203	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos		1 094,11	1 391,21	1 611,75		1 314,65
6 952	Kitos mokėtinų sumos			2 063,48	2 063,48		
6 952002	Kitos mokėtinų sumos			2 063,48	2 063,48		
6 953	Mokėtinų sumos pagal autorines ir kitas nedarbo sutartis			59 169,90	59 169,90		
6 953001	Mokėtinų sumos autoriams ir atlikėjams			47 651,77	47 651,77		
6 953003	Mokėtinų autorių ir atlikėjų valstybinio socialinio draudimo ir			1 156,01	1 156,01		
6 953004	Mokėtinų gyventojų pajamų mokestis nuo autorinio atlygio ir			8 736,65	8 736,65		
6 953005	Mokėtinų pridėtinės vertės mokestis nuo autorinio atlygio ir			1 625,47	1 625,47		
6 954	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai darbuotojams			6 986,20	6 986,20		
6 954001	Kitos mokėtinų sumos darbuotojams			6 986,20	6 986,20		
6 T	Trumpalaikiai įsipareigojimai		78 819,57	1 506 389,52	1 518 870,52		91 300,57
7 0	Finansavimo pajamos			103 463,28	1 397 013,34		1 293 550,06
7 01	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti				29 719,80		29 719,80
7 014	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto				29 523,36		29 523,36
7 014001	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto				3 530,94		3 530,94
7 014003	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto				25 992,42		25 992,42
7 015	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės nepiniginiam				196,44		196,44
7 015001	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės ilgalaikiam				196,44		196,44
7 02	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos			103 463,28	1 367 293,54		1 263 830,26
7 023	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos				2 000,00		2 000,00
7 023001	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos				2 000,00		2 000,00

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 23-01-01..23-12-31

BQ\_0117\_EUR

2024-03-14 12:01:09 +02:00

Lapas 7

VBAMS0117-11-06

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
7 024	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms			103 463,28	1 318 685,37		1 215 222,09
7 024001	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms			103 463,28	1 318 685,37		1 215 222,09
7 025	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės kitoms				46 300,00		46 300,00
7 025001	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės kitoms				46 300,00		46 300,00
7 026	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių kitoms				308,17		308,17
7 026001	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms				308,17		308,17
7 3	Turto naudojimo pajamos			140,00	11 707,50		11 567,50
7 31	Apskaiciuotos turto naudojimo pajamos			140,00	11 707,50		11 567,50
7 310	Apskaiciuotas mokestis už turto nuomą			140,00	11 707,50		11 567,50
7 310002	Apskaiciuotas mokestis už turto nuomą (kita veikla)			140,00	11 707,50		11 567,50
7 4	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos			500,00	58 180,60		57 680,60
7 41	Apskaiciuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos				58 180,60		58 180,60
7 412	Apskaiciuotos pajamos už suteiktas paslaugas				57 680,60		57 680,60
7 4120	Apskaiciuotos pajamos už suteiktas paslaugas (pagrindinė				57 680,60		57 680,60
7 412001	Apskaiciuotos pajamos už suteiktas paslaugas (pagrindinė				57 680,60		57 680,60
7 413	Apskaiciuotas pelnas iš ilgalaikio turto pardavimo				500,00		500,00
7 413002	Apskaiciuotas pelnas iš ilgalaikio turto pardavimo (kita veikla)				500,00		500,00
7 42	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į			500,00		500,00	
7 422	Pervestinos sumos už parduotą turta			500,00		500,00	
7 4222	Pervestinos sumos už parduotą ilgalaikį turta (kita veikla)			500,00		500,00	
7 422201	Pervestinos sumos už parduotą ilgalaikį turta (kita veikla) (–)			500,00		500,00	
7 P	Pajamos			104 103,28	1 466 901,44		1 362 798,16
8 7	Pagrindinės veiklos sąnaudos			1 487 808,76	135 608,67	1 352 200,09	
8 701	Darbo užmokesčio sąnaudos			1 157 887,23	91 746,22	1 066 141,01	
8 7011	Darbo užmokesčio sąnaudos			1 152 007,01	91 746,22	1 060 260,79	
8 701101	Darbo užmokesčio sąnaudos			1 152 007,01	91 746,22	1 060 260,79	
8 7013	Ligos pašalpų sąnaudos			4 165,17		4 165,17	
8 701301	Ligos pašalpų sąnaudos			4 165,17		4 165,17	
8 7014	Išėitinių išmokų, ilgalaikio darbo išmokų sąnaudos			1 715,05		1 715,05	
8 701401	Išėitinių išmokų sąnaudos			1 715,05		1 715,05	
8 702	Socialinio draudimo sąnaudos			18 441,29	1 391,21	17 050,08	
8 702001	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio			16 804,67		16 804,67	



Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
8 702002	Atostogų išmokų socialinio draudimo sąnaudos			1 611,75	1 391,21	220,54	
8 702007	Iškeitinių išmokų socialinio draudimo			24,87		24,87	
8 703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos			8 065,78		8 065,78	
8 703001	Nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos			193,45		193,45	
8 703002	Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos			7 872,33		7 872,33	
8 704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos			20 013,90	2 695,17	17 318,73	
8 704001	Sildymo sąnaudos			13 506,94	593,17	12 913,77	
8 704002	Elektros energijos sąnaudos			3 191,41	1 615,00	1 576,41	
8 704003	Vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos			810,63	487,00	323,63	
8 704004	Ryšių paslaugų sąnaudos			1 097,17		1 097,17	
8 704005	Kitų komunalinių paslaugų sąnaudos			1 407,75		1 407,75	
8 705	Komandiruočių sąnaudos			27 270,68		27 270,68	
8 705001	Komandiruočių sąnaudos			27 270,68		27 270,68	
8 706	Transporto sąnaudos			1 593,85		1 593,85	
8 706001	Transporto sąnaudos			1 593,85		1 593,85	
8 707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos			1 459,29		1 459,29	
8 707001	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos			1 459,29		1 459,29	
8 708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos			3 990,00		3 990,00	
8 708001	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos			3 990,00		3 990,00	
8 710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina			56 376,20	29 165,22	27 210,98	
8 7101	Sunaudotų įstaigos reikmėms atsargų savikaina			27 210,98		27 210,98	
8 710101	Sunaudotų įstaigos reikmėms medžiagų ir žaliavų savikaina			5 984,94		5 984,94	
8 710102	Atiduto naudoti įstaigos reikmėms ūkinio inventoriaus			21 226,04		21 226,04	
8 7103	Pirkimų sąskaita			29 165,22	29 165,22		
8 710301	Pirkimų sąskaita (techninė)			29 165,22	29 165,22		
8 711	Nuomos sąnaudos			17 934,31		17 934,31	
8 711001	Nuomos sąnaudos			17 934,31		17 934,31	
8 712	Kitų paslaugų sąnaudos			152 597,75	10 610,85	141 986,90	
8 712001	Kitų paslaugų sąnaudos			97 158,57	10 610,85	86 547,72	
8 712003	Autorinio atlygio ir atlygio atlikėjams sąnaudos			54 283,17		54 283,17	
8 712005	Autorinio atlygio ir atlygio atlikėjo valstybinio socialinio			1 156,01		1 156,01	
8 713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			22 178,48		22 178,48	

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžia		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
8 7132	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			22 178,48		22 178,48	
8 713202	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			22 178,48		22 178,48	
8 89999T	IT pardavimo Dimensijų subalansavimo			10 636,70	10 636,70		
8 9	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos			3,75		3,75	
8 92	Baudų ir dėsponingų sąnaudos			3,75		3,75	
8 920001	Baudų ir dėsponingų sąnaudos			3,75		3,75	
8 999999	Pajamų/sąnaudų iš viso			1 602 552,49	1 613 146,81		10 594,32
8 S	Sąnaudos			1 498 449,21	146 245,37	1 352 203,84	
Iš viso		552 089,81	552 089,81	9 573 949,20	9 573 949,20	3 241 553,42	3 241 553,42

Vadovė

Nijolė Saimininkienė



Vyriausioji buhalterė

Donata Špokauskė



Koncertinė įstaiga Šiaulių valstybinis kamerinis choras "Polifonija", 188200756, Aušros al. 15, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368388  
D/L: 2024-02-29 15:02:46

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS  
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai				
Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
OKL	Nebalansinės sąskaitos			
IKL	Ilgalaikis turtas	234.680,34	201.140,24	33.540,10
11	Nematerialusis turtas	38.952,30	28.602,60	10.349,70
111	Plėtros darbai			
112	Programinė įranga ir jos licencijos	23,85		23,85
113	Patentai, autorių ir kitos teisės			
114	Nematerialiosios vertybės	38.928,45	28.602,60	10.325,85
115	Kitas nematerialusis turtas			
116	Nebaigti projektai			
117	Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			
118	Prestižas			
12	Ilgalaikis materialusis turtas	195.728,04	172.537,64	23.190,40
1201	Žemė			
12011	Laisva valstybinė žemė			
12012	Sklypai (valstybinė žemė)			
12013	Sklypai (savivaldybių žemė)			
1202	Pastatai	156.764,78	150.103,57	6.661,21
12021	Gyvenamieji pastatai			
12022	Negyvenamieji pastatai	156.764,78	150.103,57	6.661,21
1203	Infrastruktūros statiniai			
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
12041	Kultūros paveldo statiniai			
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			
1205	Mašinos ir įrenginiai	8.201,26		8.201,26
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			
12052	Ginkluotė ir karinė technika			
12053	Medicinos įranga			
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai	8.201,26		8.201,26
1206	Transporto priemonės	10.022,17	12.636,61	-2.614,44
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			
12071	Muziejinės vertybės			
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			
1208	Baldai ir biuro įranga	3.757,20	2.897,41	859,79
12081	Baldai			
12082	Kompiuterinė įranga	3.757,20	2.897,41	859,79
12083	Kita biuro įranga			
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	16.982,63	6.900,05	10.082,58
12091	Scenos meno priemonės			
12092	Bibliotekų fondai			
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	16.982,63	6.900,05	10.082,58
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
12101	Nebaigta statyba			
12102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą			
1211	Kiti statiniai			
1212	Kitos vertybės			
16	Ilgalaikis finansinis turtas			
161	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius			
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus			
1613	Investicijos į kitus subjektus			
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą			
1622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą			
163	Po vieno metų gautinos sumos			
1631	Ilgalaikės paskolos			
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			

Koncertinė įstaiga Šiaulių valstybinis kamerinis choras "Polifonija", 188200756, Aušros al. 15, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuoti indėliai			
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą			
17	Mineraliniai išteklių			
18	Kitas ilgalaikis turtas			
19	Biologinis turtas			
191	Gyvūnai			
192	Medynai			
193	Parkų ir skverų želdiniai			
194	Daugiametiniai sodiniai			
195	Pasėliai			
196	Kitas biologinis turtas			
197	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą			
2KL	<b>Trumpalaikis turtas</b>	<b>137.332,61</b>	<b>129.111,08</b>	<b>8.221,53</b>
20	Atsargos	1.311,45	645,53	665,92
200	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
201	Medžiagos ir žaliavos	1.311,45	645,53	665,92
202	Ūkinis inventorių			
203	Nebaigta gaminti produkcija			
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			
205	Pagaminta produkcija			
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			
21	Išankstiniai apmokėjimai	1.377,01	904,73	472,28
211	Išankstiniai apmokėjimai			
212	Atėinančių laikotarpių sąnaudos	1.377,01	904,73	472,28
22	Per vienus metus gautinos sumos	108.765,16	91.554,69	17.210,47
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
2211	Po vieno metų gautinų sumų einamųjų metų dalis			
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
222	Gautinos finansavimo sumos			
223	Gautinos mokesčių sumos			
224	Gautinos socialinės įmokos			
225	Gautinos sumos už turto naudojimą	20,34		20,34
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas	4.841,00	880,00	3.961,00
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos			
228	Sukauptos gautinos sumos	103.903,82	90.646,86	13.256,96
229	Kitos gautinos sumos		27,83	-27,83
23	Trumpalaikės investicijos			
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			
232	Trumpalaikiai terminuoti indėliai			
233	Kitos trumpalaikės investicijos			
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	25.878,99	36.006,13	-10.127,14
241	Pinigai bankų sąskaitose	25.878,99	36.006,13	-10.127,14
242	Grynųjų pinigai			
243	Pinigai įsaldytose sąskaitose			
244	Pinigai kelyje			
245	Piniginiai dokumentai			
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			
3KL	<b>Grynasis turtas</b>	<b>-75.472,59</b>	<b>-64.878,27</b>	<b>-10.594,32</b>
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	-75.472,59	-64.878,27	-10.594,32
32	Rezervai			
321	Tikrosios vertės rezervas			
322	Kiti rezervai			
33	Dalininkų kapitalas			
4KL	<b>Finansavimo sumos</b>	<b>-205.239,79</b>	<b>-186.553,48</b>	<b>-18.686,31</b>
41	Finansavimo sumos (gautinos)			
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautinos)			
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)			
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			
42	Finansavimo sumos (gautos)	-205.239,79	-186.553,48	-18.686,31
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)			
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)			

Koncertinė įstaiga Šiaulių valstybinis kamerinis choras "Polifonija", 188200756, Aušros al. 15, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)			
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)			
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-191.053,79	-172.017,04	-19.036,75
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-190.044,54	-171.552,03	-18.492,51
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-1.009,25	-465,01	-544,24
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-13.874,70	-14.071,14	196,44
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-13.874,70	-14.071,14	196,44
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-311,30	-465,30	154,00
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	-311,30	-465,30	154,00
<b>SKL.</b>	<b>Ilgalaikiai įsipareigojimai</b>			
51	Ilgalaikiai atidėjiniai			
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			
523	Ilgalaikės vidaus paskolos			
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
<b>6KL.</b>	<b>Trumpalaikiai įsipareigojimai</b>	<b>-91.300,57</b>	<b>-78.819,57</b>	<b>-12.481,00</b>
61	Trumpalaikiai atidėjiniai			
611	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis			
612	Trumpalaikiai atidėjiniai			
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis			
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
632	Trumpalaikės užsienio paskolos			
633	Trumpalaikės vidaus paskolos			
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
635	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
64	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
641	Mokėtinų subsidijos			
642	Mokėtinų dotacijos			
643	Mokėtinų finansavimo sumos			
6431	Mokėtinų finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			
6432	Mokėtinų finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			
6433	Kitos mokėtinų finansavimo sumos			
65	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
66	Mokėtinų socialinės išmokos			
661	Mokėtinų valstybinio socialinio draudimo išmokos			
662	Mokėtinų socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			
663	Mokėtinų socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			
664	Mokėtinų socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			
665	Mokėtinų sumos pensijų fondams			
666	Kitos mokėtinų socialinės išmokos			
67	Gražintini mokesčiai ir įmokos			
671	Gražintini mokesčiai			
672	Gražintinos socialinių įmokų permokos			
673	Gražintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos			
674	Kitos gražintinos permokos			
68	Pervestinos sumos			
681	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus			
683	Pervestinos sumos išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			
685	Kitos pervestinos sumos			
686	Gražintinos finansavimo sumos			
69	Mokėtinų sumos, susijusios su vykdoma veikla	-91.300,57	-78.819,57	-12.481,00
691	Tiekėjams mokėtinų sumos	-1.271,74	-3.298,76	2.027,02
692	Mokėtinų sumos darbuotojams	-0,79		-0,79
693	Mokėtinai veiklos mokesčiai			
694	Gauti išankstiniai mokėjimai			
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-90.028,04	-75.520,81	-14.507,23
<b>7KL.</b>	<b>Pajamos</b>	<b>-1.224.301,96</b>	<b>-964.605,99</b>	<b>-259.695,97</b>
70	Finansavimo pajamos	-1.293.550,06	-1.023.212,91	-270.337,15
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-29.719,80	-8.120,26	-21.599,54



Koncertinė įstaiga Šiaulių valstybinis kamerinis choras "Polifonija", 188200756, Aušros al. 15, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	-1.263.830,26	-1.015.092,65	-248.737,61
71	Mokesčių pajamos			
711	Apskaičiuotos mokesčių pajamos			
712	Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą			
713	Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus			
714	Pervestinos mokesčių sumos išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
715	Grąžintinos mokesčių sumos			
72	Socialinių įmokų pajamos			
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			
722	Pervestinos socialinės įmokos			
73	Turto naudojimo pajamos	11.567,50	8.338,00	3.229,50
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos	11.567,50	8.338,00	3.229,50
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą			
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus			
734	Pervestinos sumos už turto naudojimą išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
735	Pervestinos sumos už turto naudojimą kitiems viešojo sektoriaus subjektams			
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos	57.680,60	50.268,92	7.411,68
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	58.180,60	50.268,92	7.911,68
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į valstybės biudžetą	-500,00		-500,00
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į savivaldybių biudžetus			
744	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
745	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas kitiems viešojo sektoriaus subjektams			
75	Sumų už konfiskuotą turta, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansinė ar investicinė veikla, pajamos			
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
761	Palūkanų pajamos			
762	Baudų ir delspinigių pajamos			
763	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			
765	Dividendai			
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
77	Kitos pajamos			
771	Rinkliavų pajamos			
772	Kitos pajamos			
8KL	Sąnaudos	1.352.203,84	1.076.399,78	275.804,06
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos			
82	Socialinių išmokų sąnaudos			
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų sąnaudos			
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos			
823	Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos			
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų sąnaudos			
825	Kitų socialinių išmokų sąnaudos			
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos			
831	Subsidijų sąnaudos			
832	Dotacijų sąnaudos			
833	Finansavimo sąnaudos			
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos	1.352.200,09	1.076.398,25	275.801,84
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	1.066.141,01	880.937,66	185.203,35
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	17.050,08	13.912,67	3.137,41
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	8.065,78	6.481,04	1.584,74
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	17.318,73	21.957,70	-4.638,97
8705	Komandiruočių sąnaudos	27.270,68	867,36	26.403,32
8706	Transporto sąnaudos	1.593,85	1.361,36	232,49
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	1.459,29	986,19	473,10
8708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos	3.990,00	4.030,00	-40,00
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos			
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	27.210,98	10.198,86	17.012,12
8711	Nuomos sąnaudos	17.934,31	11.392,78	6.541,53
8712	Kitų paslaugų sąnaudos	141.986,90	115.263,63	26.723,27
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	22.178,48	9.009,00	13.169,48
88	Kitos veiklos sąnaudos			
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	3,75	1,53	2,22
891	Palūkanų sąnaudos			
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos	3,75	0,26	3,49
893	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos		1,27	-1,27
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai			
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos			
9KL	Specialiosios sąskaitos			
91	Nuosavybės metodo įtaka			
911	Kontroliuojamų subjektų rezultatas			
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatas			
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka			
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka			
922	Praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka			
93	Pelno mokesčiai			

Vadovė  
Nijolė Saimininkienė

Vyriausioji buhalterė  
Donata Špokauskė

**KONCERTINĖ ĮSTAIGA ŠIAULIŲ VALSTYBINIS KAMERINIS CHORAS „POLIFONIJA“**  
**Įmonės kodas 188200756, Aušros al.15, Šiauliai**

2023 m. gruodžio 31 d.  
FINANSINIŲ ATASKAITŲ  
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

**I. BENDROJI DALIS**

Koncertinė įstaiga Šiaulių valstybinis kamerinis choras „Polifonija“ (toliau - Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, kodas 188200756.

Įstaiga yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei atsiskaitomąją sąskaitą Swedbank, AB banke. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2023 metų IV-ojo ketvirčio paskutinės dienos duomenis.

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

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio darbuotojų skaičius – 51. Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtintos 59 pareigybės.

**II. APSKAITOS POLITIKA**

Įstaigos parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS).

Įstaiga, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS) ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką, patvirtintą vadovo 2015 m. rugsėjo 10 d. įsakymu Nr. VĮ-20 „Dėl buhalterinės apskaitos vadovo patvirtinimo“. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

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

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos „Stekas“-Darbo užmokesčio apskaitos modulis ir Finansų ir valdymo apskaitos informacinė sistema (FABIS), kuri pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- 1) valstybės funkciją;
- 2) programą, priemonę, projektą;
- 3) lėšų šaltinį;
- 4) valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį;
- 5) kitą informaciją.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejetainiu įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio viršenybės prieš formą principai. Visos ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami eurai ir centais, apvalinat iki šimtųjų euro dalių (dvejų skaitmenų po kablelio).

**Nematerialusis turtas**

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

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.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę, jei tikrąją vertę įmanoma patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet nematerialusis turtas registruojamas simboline 0,29 euro verte.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukaupta amortizacija ir nuvertėjimas (jei jis yra).

Įsigytas nematerialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, nematerialusis turtas registruojamas simbolinio atlygio verte.

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.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. 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 ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboline 0,29 euro verte.

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.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas ilgalaikio materialiojo turto tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti ir kai tas subjektas iki turto perdavimo taikė tikrosios vertės metodą. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboline 0,29 euro verte.

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 (sienos 2,5 ir daugiau plytų storio ir t.t.)	90
	Pastatai (sienos iki 2,5 plytų storio ir kt.)	70
2.	Apsaugos įranga	6
3.	Filmavimo, fotografavimo, mob.tel.ryšio įrenginiai	2
4.	Radio ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	10
5.	Kitos mašinos ir įrenginiai	10
6.	Lengvieji automobiliai	5

7.	Autobusai, krovininiai automobiliai, jų priekabos ir puspriekabės	6
8.	Kitos transporto priemonės	9
9.	Baldai	3
10.	Kompiuteriai ir jų įranga	5
11.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	5
12.	Kita biuro įranga	5
13.	Scenos meno priemonės	8
14.	Muzikos instrumentai	15
15.	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	6
16.	Specialieji drabužiai ir avalynė	2
	Kitas ilgalaikis materialus turtas	5

### **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 įkainojimo metodą.

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.

### **Gautinos sumos**

Gautinos sumos registruojamos tada, kai Įstaiga įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąją VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. 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.

### **Pinigai ir pinigų ekvivalentai**

Pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko sąskaitose. Pinigų ekvivalentai yra trumpalaikės, likvidžios investicijos, kurios gali būti greitai ir lengvai iškeičiamos į žinomą pinigų sumą. Tokių investicijų terminas neviršija trijų mėnesių, o vertės pokyčių rizika yra labai nežymi.

### **Finansavimo sumos**

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

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



## **Finansiniai įsipareigojimai**

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

- a. ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;
- b. trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

## **Atidėjiniai**

Atidėjiniai pripažistami 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 pripažistami.

## **Pajamos**

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

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažistamos, 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 pripažistamos 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 pripažistamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Apskaitoje darbuotojams mokėti už kasmetines atostogas sumos kaupiamos ir pripažistamos sąnaudomis vieną kartą per metus – gruodžio 31 d.

## **Turto nuvertėjimas**

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažistami 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, išipareigojimų, 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 0,15 procento per praėjusius finansinius metus finansavimo sumų vertės.

## **III. PASTABOS**

### **Pastaba Nr. P03. Ilgalaikis nematerialus turtas.**

2023 m. gruodžio 31 d. visiškai amortizuoto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje nematerialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina sudaro 6747,88 Eur. (programinė įranga- 3208,08 Eur; kitas nematerialus turtas – 3539,80 Eur). Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga įsigijo programinės įrangos už 217,30 Eur. Ir literatūros bei meno kūrinį už 10325,85 Eur.

**Pastaba Nr. P04. Ilgalaikis materialus turtas.** Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nenurašė ilgalaikio materialaus turto (12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialus turtas“ 1 priedas). Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga įsigijo kompiuterinės įrangos už 2077,7 Eur., esminio pagerinimo verte padidino negyvenamųjų ir administracinio pastatų bei garažo įsigijimo savikainą 9079,53 Eur. (priešgaisrinė sistema), įsigijo projektorių už 1149,50 Eur, keltuvą neįgaliesiems kelti už 7140,00 Eur ir vyriškų sceninių kostiumų už 11616,00 Eur.

2023 m. gruodžio 31 d. visiškai nudėvėto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje materialaus ilgalaikio turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina sudaro 31821,68 Eur. iš jų:

Kitos mašinos ir įrengimai – 6313,03 Eur;

Baldai ir biuro įranga – 736,50 Eur;

Kompiuterinė įranga – 7600,05 Eur;

Kita biuro įranga – 2011,85 Eur;

Scenos meno priemonės – 1703,65 Eur;

Kitas ilgalaikis materialus turtas – 13456,60 Eur.

Pagal pasaulgos sutartį Nr. S(P)-75 įstaigai perduotas vaizdo projektorius, suma 2906,21 Eur.

**Pastaba Nr. P08.** Atsargos. Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 1311,45 Eur. (Bilietai 743,27 Eur., kuras 13,46 Eur, medikamentai 200,48 Eur, kitos atsargos 354,24 Eur.). Per metus atsargų įsigyta už 29165,22 Eur., nemokamai gauta už 200,48 Eur nurašyta už 28699,78 Eur. (sunaudota įstaigos veikloje – 28634,53 Eur).

Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal atsargų grupes pateikta 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priedas.

Medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus pagal panaudą gautas turtas:

1. pagal panaudos sutartį Nr. R5-76 su Lietuvos liaudies kultūros centru, perduoti tautiniai drabužiai, kurių vertė 5500 Eur.
2. pagal konteinerio pasaulgos sutartį Nr. J-1935 su UAB Ecoservice projektai, perduotas plastmasinis konteineris (1 vnt), kurio vertė 50,00 Eur.

**Pastaba Nr. P09.** Išankstiniai apmokėjimai 1377,01 Eur. (ateinančių laikotarpių sąnaudos). Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikta 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 6 priede. Kitas ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Automobilių draudimas	364,68
2.	Turto draudimas	274,71
3.	Spaudos prenumerata	434,75
4.	Intern. svetainės talpinimas	302,87
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>1377,01</b>

**Pastaba Nr. P10.** Per vienerius metus gautinos sumos 108765,16 Eur. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 7 priede.

Per vienerius metus gautinos sumos 108765,16 Eur. sudaro:

Gautinos sumos už turto naudojimą, suteiktas paslaugas sudaro 4861,34 Eur.

Sukauptos gautinos sumos:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur.)
1.	Sukaupitiems atostoginiams	88713,39
2.	Sukaupioms įmokoms Sodrai (nuo atostoginių)	1314,65
3.	Tiekėjams už suteiktas paslaugas	946,28
4.	Sodrai soc. Darbdavio įmokos	0,79
5.	Įstaigos pervestos uždirbtos lėšos į LR Kultūros ministeriją (negauti asignavimai)	12928,71
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>103903,82</b>

**Pastaba Nr. P11.** Pinigai ir pinigų ekvivalentai 25878,99 Eur. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikta 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 8 priede.

1. Pinigų likutis pavedimų atsiskaitomojoje sąskaitoje banke, 1710,60 Eur. sudaro:

- 311,30 Eur. rėmėjų lėšos;
- 26,12 Eur iš įmonių už komunalinius patarnavimus.
- 1373,18 Eur laimėtas prizas festivalyje Lenkijoje.

2. Pinigų likutis pajamų įmokų atsiskaitomojoje sąskaitoje banke- 24168,39 Eur. sudaro pajamos iš kitų biudžetinių įstaigų – 23951,39 Eur., iš įmonių už komunalinius patarnavimus – 217,00 Eur.

**Pastaba Nr. P12** Finansavimo sumos 205239,79 Eur. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4; 5 prieduose.

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinio pavadinimas	Likutis paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną Eur.	Pastabos
1.	Finansavimo sumos iš VB (gautos) ilgalaikiam turtui įsigyti	189879,66	
2.	Finansavimo sumos iš VB (gautos) atsargoms įsigyti	164,88	(kitos prekės ir kuras)
3.	Finansavimo sumos iš VB (gautos) kitoms išlaidoms kompensuoti	1009,25	(Ateinančių laikotarpių sąnaudos)
4.	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos) ilgalaikiam turtui įsigyti	13874,70	
5.	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos) kitoms išlaidoms įsigyti	311,30	Pinigų likutis banke (311,30 Eur rėmėjų lėšos)

**Pastaba Nr. P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai.** Informacija apie trumpalaikius įsipareigojimus pateikta 17-ojo VSAFAS „Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas“ 12 priede.

**Pastaba Nr. P17.** Tiekėjams mokėtinos sumos 1271,74 Eur:

**Pastaba Nr. P17.** Sukauptos mokėtinos sumos:

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur)
1.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	88713,39
2.	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	1314,65
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>90028,04</b>

**Pastaba Nr. P18.** Sukauptas perviršis yra 75472,59 Eur.

**Pastaba Nr. P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos,** už suteiktas paslaugas per ataskaitinį laikotarpį sudarė 57680,60 Eur., kitos veiklos pajamos sudarė 12067,50 Eur – ilgalaikio ir trumpalaikio turto nuomos pajamos. Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikta 10-ojo VSAFAS „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ 2 priede.

**Pastaba Nr. P22.** Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos. Įstaigos etatų sąraše nurodytiems darbuotojams ataskaitinį laikotarpį pripažinta 1083191,09 Eur. darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Darbo užmokesčio sąnaudos	1060260,79
2.	Socialinio draudimo sąnaudos	17050,08
3.	Ligos pašalpų sąnaudos	4165,17
4.	Išėjinių išmokų sąnaudos	1715,05
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>1083191,09</b>

**Pastaba Nr. P02.** Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį 8065,78 Eur.: ilgalaikio nematerialiojo turto amortizacija 193,45 Eur., ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas per metus sudarė 7872,33 Eur.

**Pastaba Nr. P02.** Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 17318,73 Eur. Ataskaitinio laikotarpio komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Šildymo	12913,77
2.	Ryšių paslaugų	1097,17
3.	Elektros energijos sąnaudos	1576,41
4.	Vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos	323,63
3.	Kitų komunalinių paslaugų	1407,75
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>17318,73</b>

**Pastaba Nr. P02.** Komandiruočių sąnaudos 27270,68 Eur.

**Pastaba Nr. P02.** Transporto sąnaudas sudaro 1593,85 Eur. t. y. įstaigos automobilio išlaikymui.

**Pastaba Nr. P02.** Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos 1459,29 Eur.

**Pastaba Nr. P02.** Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos 3990,00 Eur.

**Pastaba Nr. P02.** Sunaudota atsargų ir prekių už 27210,98 Eur.

**Pastaba Nr. P02.** Nuomos sąnaudas sudaro 17934,31 Eur., t. y. autobusų ir salių nuomos sąnaudos.

**Pastaba Nr. P02.** Kitų paslaugų sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio kitų paslaugų sąnaudas sudaro 141986,90 Eur.

**Pastaba Nr. P02.** Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos sudaro 22178,48 Eur.

Informacinėje sistemoje VSAKIS pateiktos visos finansinės ataskaitos. Kontrolės klaidų nėra.

Vadovas

Vyriausioji buhalterė



Nijolė Saimininkienė

Donata Špokauskė

Koncertinė įstaiga Šiaulių valstybinis kamerinis choras "Polifonija", 188200756, Aušros al. 15, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147368388

D/L: 2024-02-29 15:02:46

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	1.377,01	904,73
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		
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	1.377,01	904,73
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	1.377,01	904,73

Vadovė  
Nijolė Saimininkienė

Vyriausioji buhalterė  
Donata Špokauskė



Koncertinė įstaiga Šiaulių valstybinis kamerinis choras "Polifonija", 188200756, Aušros al. 15, Šiaulių m. sav.  
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Pasirūpina  
ID: -2147368388  
D/L: 2024-02-29 15:02:46

P8 Atsargos  
ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialioji ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš 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		645,53						645,53
2	Išjyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		29.365,70						29.365,70
2.1	Išjyto turto įsigijimo savikaina		29.165,22						29.165,22
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		200,48						200,48
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-28.699,78						-28.699,78
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-28.634,53						-28.634,53
3.4	Kiti nurašymai		-65,25						-65,25
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		1.311,45						1.311,45
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupio 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 pergupavimai (+/-)								
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)		1.311,45						1.311,45
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		645,53						645,53

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Vadovė  
Nijolė Sairmininkienė

Pyrausioji buhalterė  
Donata Špokauskė



Koncertinė įstaiga Šiaulių valstybinis kamerinis choras "Polifonija", 188200756, Aušros al. 15, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368388  
D/L: 2024-02-29 15:02:46

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	57.680,60	50.268,92
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**	57.680,60	50.268,92
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	57.680,60	50.268,92

\* 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.

Vadovė  
Nijolė Salmininkienė

Vyriausioji buhalterė  
Donata Špokauskė



Koncertinė įstaiga Šiaulių valstybinis kamerinis choras "Polifonija", 188200756, Aušros al. 15, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368388  
D/L: 2024-02-29 15:02:46

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo  
savikaina

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	160.030,95			6.313,06	23.199,90	41.212,65		230.756,56
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)	9.079,53			8.289,50		24.019,55		41.388,58
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina	9.079,53			8.289,50		24.019,55		41.388,58
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina								
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)					-10.136,70			-10.136,70
3.1	parduoto					-10.136,70			-10.136,70
3.2	perduoto								
3.3	nurašyto								
4	Pergrupavimai (+/-)						-10.325,85		-10.325,85
5	Kiti pokyčiai								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	169.110,48			14.602,56	13.063,20	54.906,35		251.682,59
6.1	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudevėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina								
7	Sukaupta nusidėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-9.927,38			-6.313,06	-10.563,29	-31.415,19	X	-58.218,92
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėjimo suma							X	
9	Apskaičiuota nusidėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-2.418,32			-88,24	-2.614,44	-2.751,33	X	-7.872,33
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėjimo suma (10.1+10.2+10.3)					10.136,70		X	10.136,70
10.1	parduoto					10.136,70		X	10.136,70
10.2	perduoto							X	
10.3	nurašyto							X	
11	Pergrupavimai (+/-)							X	
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Sukaupta nusidėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-12.345,70			-6.401,30	-3.041,03	-34.166,52	X	-55.954,55
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+18.2+18.3)								
18.1	parduoto								
18.2	perduoto								
18.3	nurašyto								
19	Pergrupavimai (+/-)								
20	Kiti pokyčiai								
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)								
22	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)	156.764,78			8.201,26	10.022,17	20.739,83		195.728,04
22.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5	laikinaai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastose veiklose, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	
23	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)	150.103,57			0,00	12.636,61	9.797,46		172.537,64
23.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								

P4-1 Ilgalais materialusis turtas įsigijimo  
savikaina

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
23.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	

Pastabos:  
1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.  
2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.  
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidevėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

Vadovė  
Nijolė Saimininkienė

Vyriausioji buhalterė  
Donata Špokauskė



P3 Nematerialiųjų turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pildytos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	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		3.208,08		28.602,60	3.539,80				35.350,48
2	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį		217,30							217,30
2.1	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina		217,30							217,30
2.2	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.3	nematerialiųjų turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	parduoto									
3.2	perduoto									
3.3	nurašyto									
4	Pergupavimai (+/-)				10.325,85					10.325,85
5	Kiti pokyčiai									
6	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+/-5)		3.425,38		38.928,45	3.539,80				45.893,63
6.1	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina									
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-3.208,08		X	-3.539,80	X	X		-6.747,88
8	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-193,45		X		X	X		-193,45
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo 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	Pergupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-3.401,53		X	-3.539,80	X	X		-6.941,33
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									

P3 Nematerialiųjų turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Pietros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
18.1	perduoto									
18.2	perduoto									
18.3	nurašyto									
19	Pergupavimai (+/-)									
20	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)		23.85		38.928.45	0.00				38.952.30
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0.00		28.602.60	0.00				28.602.60
24	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis	X		X	X	X	X	X	X	
25	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai	X	X	X		X	X	X	X	

Pastabos:

- 1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
- 2. Ataskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame raše.
- 3. Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupto nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
- 4. Ataskaitos 10 stulpelis „Prestizas“ pildomas tik konsoliduotose finansinėse ataskaitose.

Vadovė  
Nijolė Salimėnienė

Vyriausioji buhalterė  
Donata Špokauskė

Koncertinė įstaiga Šiaulių valstybinis kamerinis choras "Polifonija", 188200756, Aušros al. 15, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368388  
D/L: 2024-02-29 15:02:46

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)	110.213,26	103.903,82		93.002,79	90.646,86	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas	6.309,44			2.328,10		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	20,34					
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	6.289,10			2.328,10		
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turą, baudos ir kitos netesybės						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	103.903,82	103.903,82		90.646,86	90.646,86	
1.5.1	Iš biudžeto	103.903,82	103.903,82		89.699,86	89.699,86	
1.5.2	Kitos				947,00	947,00	
1.6	Kitos gautinos sumos				27,83		
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-1.448,10			-1.448,10		
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	108.765,16	103.903,82		91.554,69	90.646,86	

Nijolė Salimėnienė  
Vadovė

Vyriausioji buhalterė  
Donata Špokauskė



Koncertinė įstaiga Šiaulių valstybinis kamerinis choras "Polifonija", 188200756, Aušros al. 15, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368388  
D/L: 2024-02-29 15:02:46

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)	25.878,99		36.006,13	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	25.878,99		36.006,13	
3.2	Pinigai kasoje				
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)	25.878,99		36.006,13	
5	Iš jų išteklų fondų lėšos				

Vadovė  
Nijolė Salmininkienė

Vyriausioji buhalterė  
Donata Špokauskė

Koncertinė įstaiga Šiaulių valstybinis kamerinis choras "Polifonija", 188200756, Aušros al. 15, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.  
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368388  
D/L: 2024-02-29 15:02:46

P17 Trumpalaikės mokėtinų 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	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję išpareigojimai	0.79	0.79				
3	Tiekėjams mokėtinų sumos	1.271,74	75,78		3.298,76	84,24	
4	Sukauptos mokėtinų sumos	90.028,04			75.520,81		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	90.028,04			75.520,81		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinų sumos						
5	Kiti trumpalaikiai išpareigojimai						
5.1	Mokėtinų veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinų sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	91.300,57	76,57		78.819,57	84,24	

Vadovė  
Nijolė Salminkienė

Yr.iausioji buhalterė  
Donata Špokauskė

Koncertinė įstaiga Šiaulių valstybinis kamerinis choras "Polifonija", 188200756, Aušros al. 15, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147368388

D/L: 2024-02-29 15:02:46

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	Eurai	78.819,57	91.300,57
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	78.819,57	91.300,57

Vadovė  
Nijolė Saimininkienė



Vyriausioji buhalterė  
Donata Špokauskė



Koncertinė įstaiga Šiaulių valstybinis kamerinis choras "Polifonija", 188200756, Aušros al. 15, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**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					Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	172.017,04	1.251.373,42	0,00	200,48			-1.232.537,15	
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	171.552,03	36.902,64	10.325,85	200,48			-28.936,46	
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	465,01	1.214.470,78	-10.325,85				-1.203.600,69	
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	14.071,14	46.300,00					-46.496,44	
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	14.071,14						-196,44	
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		46.300,00					-46.300,00	
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)		2.000,00					-2.000,00	
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti								
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		2.000,00					-2.000,00	
4	Iš kitų šaltinių	465,30	154,17					-308,17	
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti								
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	465,30	154,17					-308,17	
5	Iš viso finansavimo sumų	186.553,48	1.299.827,59	0,00	200,48			-1.281.341,76	

\* 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 finansavim

Koncertinė įstaiga Šiaulių valstybinis kamerinis choras "Polifonija", 188200756, Aušros al. 15, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368388  
D/L: 2024-02-29 15:02:46

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					191.053,79
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					190.044,54
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					1.009,25
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					13.874,70
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					13.874,70
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					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)					0,00
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
4	Iš kitų šaltinių					311,30
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					311,30
5	Iš viso finansavimo sumų					205.239,79

Vadovė  
Nijolė Saimininkienė  
*Nijolė Saimininkienė*  
Vyriausioji buhalterė  
Donata Špokauskė  
*Donata Špokauskė*

Koncertinė įstaiga Šiaulių valstybinis kamerinis choras "Polifonija", 188200756, Aušros al. 15, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147368388

D/L: 2024-02-29 15:02:46

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	3	Finansavimo sumos (gautos)	4	Iš viso	5=3+4
1	2					6	7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)				172.017,04		172.017,04
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)				14.071,14		14.071,14
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)						0,00
4	Iš kitų šaltinių				465,30		465,30
5	Iš viso				186.553,48		186.553,48
							311,30
							205.239,79

Vadovė  
Nijolė Salminkienė

Vyriausioji buhalterė  
Donata Špokauskė





Koncertinė įstaiga Šiaulių valstybinis kamerinis choras "Polifonija", 188200756, Aušros al. 15, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368388  
D/L: 2024-02-29 15:02:46

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	<b>Kitos veiklos pajamos</b>	<b>12.067,50</b>	<b>8.338,00</b>
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas	500,00	
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos	11.567,50	8.338,00
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos		
2	<b>Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos</b>	<b>-500,00</b>	
3	<b>Kitos veiklos sąnaudos</b>		
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	<b>Kitos veiklos rezultatas</b>	<b>11.567,50</b>	<b>8.338,00</b>

\* 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.

Vadovė  
Nijolė Salmininkienė



Vyriausioji buhalterė  
Donata Špokauskė

