



KONCERTINĖ ĮSTAIGA ŠIAULIŲ VALSTYBINIS KAMERINIS CHORAS „POLIFONIJA“

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

Lietuvos Respublikos
Kultūros ministerijos
Strateginio ir finansų valdymo skyriui

2025-03-03 Nr. S-

DĖL FINANSINIŲ ATASKAITŲ PATEIKIMO

Siunčiame finansinių ataskaitų rinkinį už 2024 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, 8 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.buhalter@polifonija.lt

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

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147358698
D/L: 2025-02-28 13:28:35

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai				
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		239.571,42	234.680,34
I	Nematerialusis turtas	P03	54.819,61	38.952,30
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	23,85
I.3	Kitas nematerialusis turtas		54.819,61	38.928,45
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	184.751,81	195.728,04
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		154.224,86	156.764,78
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		7.372,30	8.201,26
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		7.407,73	10.022,17
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		15.746,92	20.739,83
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		147.125,27	137.332,61
I	Atsargos	P08	1.147,32	1.311,45
I.1	Strateginės ir naliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.147,32	1.311,45
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	1.510,66	1.377,01
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	144.085,29	108.765,16
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	P10	3.019,70	4.861,34
III.5	Sukauptos gautinos sumos		141.065,59	103.903,82
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	382,00	25.878,99
	IŠ VISO TURTO:		386.696,69	372.012,95

(tęsinys kitame puslapyje)

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

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	214.556,42	205.239,79
I	Iš valstybės biudžeto		200.673,61	191.053,79
II	Iš savivaldybės biudžeto		13.678,26	13.874,70
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			0,00
IV	Iš kitų šaltinių		204,55	311,30
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		141.247,07	91.300,57
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		141.247,07	91.300,57
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetą ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	2.452,67	1.271,74
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		39.268,87	0,79
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	99.525,53	90.028,04
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	30.893,20	75.472,59
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		30.893,20	75.472,59
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-44.579,39	10.594,32
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		75.472,59	64.878,27
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		386.696,69	372.012,95

Vadovė

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

Vyriausioji buhalterė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

Nijolė Saimininkienė

(vardas ir pavardė)

Donata Špokauskė

(vardas ir pavardė)

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

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147358698
D/L: 2025-02-28 13:28:35

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

(data) Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.472.498,89	1.351.230,66
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.400.217,13	1.293.550,06
I.1	Iš valstybės biudžeto		1.351.450,51	1.244.745,45
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		47.896,43	46.496,44
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			2.000,00
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		870,19	308,17
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		72.281,76	57.680,60
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	72.281,76	57.680,60
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-1.527.636,13	-1.352.200,09
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-1.275.184,43	-1.083.191,09
II	NUSIDĖVEJIMO IR AMORTIZACIJOS		-11.000,08	-8.065,78
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-16.239,39	-17.318,73
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-5.808,76	-27.270,68
V	TRANSPORTO		-14.294,51	-1.593,85
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-2.363,60	-1.459,29
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-16.927,51	-3.990,00
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-20.617,99	-27.210,98
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS		-7.762,47	-17.934,31
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-148.553,59	-141.986,90
XIV	KITOS		-8.883,80	-22.178,48
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-55.137,24	-969,43
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		10.558,26	11.567,50
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	10.558,26	12.067,50
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			-500,00
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-0,41	-3,75
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-44.579,39	10.594,32
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-44.579,39	10.594,32
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Vadovė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Nijolė Saimininkienė
(vardas ir pavardė)

Donata Špokauskė
(vardas ir pavardė)

Koncertinė įstaiga Šiaulių valstybinis kamerinis choras "Polifonija", 188200756, Aušros al. 15, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.
2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147358698
D/L: 2025-02-28 13:28:35



GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1		3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraejusio laikotarpio paskutinę dieną						64.878,27		
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		10.594,32	10.594,32	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						75.472,59	75.472,59	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-44.579,39	-44.579,39	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						30.893,20	30.893,20	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Vadovė
(teises aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)
Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (būhalteris), teiseu atitvaloma naaal teises aktus)


(parašas)

(parašas)

Nijolė Saminkienė
(vardas ir pavardė)
Donata Špokauske
(vardas ir pavardė)

Koncertinė įstaiga Šiaulių valstybinis kamerinis choras "Polifonija", 188200756, Aušros al. 15, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.
2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtinta
ID: -2147358698
D/L: 2025-02-28 13:28:35

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis				Paeigje ataskaitinis laikotarpis			
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso		Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	
I	2	3	4	5	6		7	8	9	
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-25.496,99	0,00	-25.496,99		7.536,89	2.000,00	9.536,89	
I	Iplaukos		940.360,93	576.440,59	1.516.801,52		863.931,26	526.294,36	1.390.225,62	
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		809.487,09	549.975,41	1.359.462,50		780.289,33	507.922,26	1.288.211,59	
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		761.023,65	549.975,41	1.310.999,06		731.833,16	507.922,26	1.239.757,42	
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		47.700,00	0,00	47.700,00		46.300,00	0,00	46.300,00	
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų						2.000,00	0,00	2.000,00	
I.1.4	Iš kitų šaltinių		763,44	0,00	763,44		154,17	0,00	154,17	
I.2	Iš mokesčių									
I.3	Iš socialinių įmokų									
I.4	Už suteiktas paslaugas iš prirkėjų		82.296,26	0,00	82.296,26		69.161,93	0,00	69.161,93	
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		42.323,58	26.465,18	68.790,76		14.423,24	18.372,10	32.797,34	
I.6	Gautos palikanos									
I.7	Kitos įplaukos		6.252,00	0,00	6.252,00		54,76	0,00	54,76	
II	Pervestos lėšos									
II.1	I valstybės biudžetą		-55.881,26	0,00	-55.881,26		-34.793,00	0,00	-34.793,00	
II.2	I savivaldybių biudžetus		-55.881,26	0,00	-55.881,26		-34.793,00	0,00	-34.793,00	
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms									
II.4	I kitus išteklių fondus									
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams									
II.6	Kitiems subjektams									
III	Išmokos	P02	-909.976,66	-576.440,59	-1.486.417,25		-821.601,37	-524.294,36	-1.345.895,73	
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-752.575,58	-473.843,28	-1.226.418,86		-637.266,00	-431.418,19	-1.068.684,19	
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-2.112,65	-15.634,83	-17.747,48		-4,50	-19.138,50	-19.143,00	
III.3	Komandiruočių		-5.016,46	-3.172,93	-8.189,39		-13.247,71	-10.312,55	-23.560,26	
III.4	Transporto		-727,16	-10.646,98	-11.374,14			-1.108,00	-1.108,00	
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-363,50	-1.867,00	-2.230,50			-1.459,29	-1.459,29	
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-16.927,51	0,00	-16.927,51		-3.990,00	0,00	-3.990,00	
III.7	Atsargų įsigijimo		-4.621,82	-15.829,04	-20.450,86		-18.212,09	-8.903,93	-27.116,02	
III.8	Socialinių įmokų									
III.9	Nuomos		-4.115,07	-4.379,49	-8.494,56		-8.118,02	-9.816,29	-17.934,31	
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-122.415,16	-51.067,04	-173.482,20		-124.109,36	-36.612,82	-160.722,18	
III.11	Sumokėtos palikanos									
III.12	Kitos išmokos		-1.101,75	0,00	-1.101,75		-16.653,69	-5.524,79	-22.178,48	

(tęsiųs kitame puslapyje)

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

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai
1	2	3	4	5	6	7
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI					
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas				-17.664,03	-13.616,00
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas				-17.664,03	-13.616,00
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas					
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas					
V	Terminuotųjų indelių (padidėjimas) sumažėjimas					
VI	Gauti dividendai					
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai					
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI					11.616,00
I	Iplaukos 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	VALUTOS KURSO PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI					
I	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-25.496,99	0,00	-25.496,99	-10.127,14
II	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		25.878,99		25.878,99	36.006,13
III	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		382,00		382,00	25.878,99

Vadovė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Nijolė Saimininkienė
(vardas ir pavardė)

Donata Špokauskė
(vardas ir pavardė)

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 24-01-01..24-12-31

BO_0117_EUR

2025-02-28 13:43:07 +02:00

Lapas 1

VBAMSIV01-0001050

DK sąskaita: Datos filtras: 24-01-01..24-12-31

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
0 1	Turtas						
0 110001	Saugoti priimtas turtas			5 500,00	5 500,00		
0 110009	Saugoti priimto turto balansavimo sąskaita	2 956,21				2 956,21	
0 13	Pagal panaudos sutartis gautas turtas		2 956,21	5 500,00	5 500,00		2 956,21
0 130001	Pagal panaudos sutartis gautas turtas						
0 130009	Pagal panaudos sutartis gauto turto balansavimo sąskaita	5 500,00	5 500,00	5 500,00	5 500,00		
0 2	Naudojamos atsargos			219 900,49	219 900,49		
0 21	Ūkinis inventorių			219 900,49	219 900,49		
0 210001	Medžiagos ir žaliavos	206,62				206,62	
0 210002	Ūkinis inventorių	153 227,69		9 916,97	14 474,51	148 670,15	
0 210010	Ūkinio inventoriaus balansuojanti sąskaita		206,62	35 543,10	184 213,25		148 876,77
0 220001	Atsargų vidiniai perdavimai			144,14	144,14		
0 280001	Iki 2023-12-31 naudojamo ūkinio		153 227,69	174 296,28	21 068,59		
0 7	Techninės sąskaitos			63 564,64	63 564,64		
0 700002	Scenos meno priemonių tarpinė			47 673,48	47 673,48		
0 700006	Nebaigta gamyba tarpinė			15 891,16	15 891,16		
0 90004	Balansuojanti sąskaita			230 072,47	230 072,47		
0 N	Nebalansinės sąskaitos			519 037,60	519 037,60		
1 1	Nematerialusis turtas	38 952,30		16 279,76	412,45	54 819,61	
1 12	Programinė įranga ir jos licencijos	23,85		388,60	412,45		
1 120001	Programinės įrangos ir jos licencijų įsigijimo savikaina	3 425,38			388,60	3 036,78	3 036,78
1 120004	Programinės įrangos ir jos licencijų sukaupta amortizacijos		3 401,53	388,60	23,85		
1 14	Nematerialiosios vertybės	38 928,45		15 891,16		54 819,61	
1 140001	Nematerialiųjų vertybių įsigijimo savikaina	38 928,45		15 891,16		54 819,61	
1 150001	Kito nematerialiojo turto įsigijimo savikaina	3 539,80				3 539,80	
1 150004	Kito nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma (-)		3 539,80				3 539,80
1 2	Ilgalaikis materialusis turtas	195 728,04		4 126,22	15 102,45	184 751,81	
1 202	Pastatai	156 764,78			2 539,92	154 224,86	
1 2022	Negyvenamieji pastatai	156 764,78			2 539,92	154 224,86	
1 202201	Negyvenamųjų pastatų įsigijimo savikaina	169 110,48				169 110,48	

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 24-01-01..24-12-31

BO_0117_EUR

2025-02-28 13:43:07 +02:00

Lapas 2

VBAMSV01-0001050

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžia		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
1 202204	Negyvenamųjų pastatų sukauptas nusidėvėjimas (-)		12 345,70		2 539,92		14 885,62
1 205	Mašinos ir įrenginiai	8 201,26		331,61	1 160,57	7 372,30	
1 2054	Kitos mašinos ir įrenginiai	8 201,26		331,61	1 160,57	7 372,30	
1 205401	Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo savikaina	14 602,53			331,61	14 270,92	
1 205404	Kitų mašinų ir įrenginių sukauptas nusidėvėjimas (-)		6 401,27	331,61	828,96		6 898,62
1 206	Transporto priemonės	10 022,17			2 614,44	7 407,73	
1 206001	Transporto priemonių įsigijimo savikaina	13 063,20				13 063,20	
1 206004	Transporto priemonių sukauptas nusidėvėjimas (-)		3 041,03		2 614,44		5 655,47
1 208	Baldai ir biuro įranga	3 757,20		3 331,51	4 467,80	2 620,91	
1 2081	Baldai			351,31	351,31		
1 208101	Baldų įsigijimo savikaina	736,50			351,31	385,19	
1 208104	Baldų sukauptas nusidėvėjimas (-)		736,50	351,31			385,19
1 2082	Kompiuterinė įranga	3 757,20		2 644,27	3 780,56	2 620,91	
1 208201	Kompiuterinės įrangos įsigijimo savikaina	14 381,75			2 644,27	11 737,48	
1 208204	Kompiuterinės įrangos sukauptas nusidėvėjimas (-)		10 624,55	2 644,27	1 136,29		9 116,57
1 2083	Kita biuro įranga			335,93	335,93		
1 208301	Kitos biuro įrangos įsigijimo savikaina	2 011,85			335,93	1 675,92	
1 208304	Kitos biuro įrangos sukauptas nusidėvėjimas (-)		2 011,85	335,93			1 675,92
1 209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	16 982,63		463,10	4 319,72	13 126,01	
1 209101	Scenos meno priemonių įsigijimo savikaina	1 703,65				1 703,65	
1 209104	Scenos meno priemonių sukauptas nusidėvėjimas (-)		1 703,65				1 703,65
1 2094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	16 982,63		463,10	4 319,72	13 126,01	
1 209401	Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina	36 072,60			463,10	35 609,50	
1 209404	Kito ilgalaikio materialiojo turto sukauptas nusidėvėjimas (-)		19 089,97	463,10	3 856,62		22 483,49
1 1	Ilgalaikis turtas	234 680,34		20 405,98	15 514,90	239 571,42	
2 0	Atsargos	1 311,45		21 251,44	21 415,57	1 147,32	
2 01	Medžiagos ir žaliavos	1 311,45		11 334,47	11 498,60	1 147,32	
2 010001	Medžiagų ir žaliavų įsigijimo savikaina	1 311,45		11 334,47	11 498,60	1 147,32	
2 02	Ūkinis inventorius			9 916,97	9 916,97		
2 020001	Ūkinio inventoriaus įsigijimo savikaina			9 916,97	9 916,97		
2 1	Išankstiniai apmokėjimai	1 377,01		1 774,43	1 640,78	1 510,66	
2 12	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	1 377,01		1 774,43	1 640,78	1 510,66	

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 24-01-01..24-12-31

BO_0117_EUR

2025-02-28 13:43:07 +02:00
Lapas 3
VBAMSI\01-0001050

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
2 123	Kitos ateinančių laikotarpų sąnaudos	1 377,01		1 774,43	1 640,78	1 510,66	
2 123001	Kitos ateinančių laikotarpų sąnaudos	1 377,01		1 774,43	1 640,78	1 510,66	
2 2	Per vienus metus gautinos sumos	108 765,16		3 106 198,01	3 070 877,88	144 085,29	
2 22	Gautinos finansavimo sumos			1 359 462,50	1 359 462,50		
2 220001	Gautinos finansavimo sumos pagal centralizuotus			549 975,41	549 975,41		
2 220002	Gautinos finansavimo sumos			809 487,09	809 487,09		
2 25	Gautinos sumos už turto naudojimą	20,34		12 840,27	12 840,91	19,70	
2 250	Gautinos sumos už turto nuomą	20,34		12 840,27	12 840,91	19,70	
2 250001	Gautinos sumos už turto nuomą	20,34		12 840,27	12 840,91	19,70	
2 26	Gautinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas	4 841,00		68 803,00	70 644,00	3 000,00	
2 262	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	4 841,00		68 803,00	70 644,00	3 000,00	
2 262001	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	6 289,10		68 803,00	70 644,00	4 448,10	
2 262003	Gautinių sumų už suteiktas paslaugas, nuvertėjimas (-)		1 448,10				1 448,10
2 28	Sukauptos gautinos sumos	103 903,82		1 592 960,72	1 555 798,95	141 065,59	
2 281	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	12 928,71		55 881,26	68 790,76	19,21	
2 281001	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už pervestus	4 920,00		9 488,26		14 408,26	
2 281002	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už kitas pervestas	8 008,71		46 393,00	68 790,76		14 389,05
2 282	Sukauptos pajamos	90 975,11		1 537 079,46	1 487 008,19	141 046,38	
2 2821	Sukauptos finansavimo pajamos	90 975,11		1 537 079,46	1 487 008,19	141 046,38	
2 282101	Sukauptos finansavimo pajamos	90 975,11		1 537 079,46	1 487 008,19	141 046,38	
2 29	Kitos gautinos sumos			72 131,52	72 131,52		
2 298	Kitos gautinos sumos			72 131,52	72 131,52		
2 2981	Kitos gautinos sumos iš biudžeto			68 790,76	68 790,76		
2 298101	Kitos gautinos sumos iš biudžeto			42 325,58	42 325,58		
2 298102	Kitos gautinos sumos iš biudžeto pagal centralizuotus			26 465,18	26 465,18		
2 2982	Kitos gautinos sumos			3 340,76	3 340,76		
2 298201	Kitos gautinos sumos			3 340,76	3 340,76		
2 4	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	25 878,99		1 170 433,40	1 195 930,39	382,00	
2 41	Pinigai bankų sąskaitose	25 878,99		1 166 427,40	1 191 924,39	382,00	
2 412	Pinigai bankų sąskaitose	25 878,99		1 166 427,40	1 191 924,39	382,00	
2 412001	Pinigai bankų sąskaitose	25 878,99		1 166 427,40	1 191 924,39	382,00	
2 421101	Grynieji pinigai			4 006,00	4 006,00		

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
2 T	Trumpalaikis turtas	137 332,61		4 299 657,28	4 289 864,62	147 125,27	
3 1	Sukauptas perviršis ar deficitas		75 472,59				75 472,59
3 10	Sukauptas perviršis ar deficitas		75 472,59				75 472,59
3 100002	Sukauptas ankstesnių metų perviršis ar deficitas		75 472,59				75 472,59
3 G	Grynasis turtas						
4 1	Finansavimo sumos (gautinos)			1 359 462,50	1 359 462,50		
4 14	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			1 310 999,06	1 310 999,06		
4 141001	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui			12 633,53	12 633,53		
4 141002	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms			1 298 365,53	1 298 365,53		
4 15	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			47 700,00	47 700,00		
4 151002	Finansavimo sumos iš savivaldybės kitoms išlaidoms			47 700,00	47 700,00		
4 16	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			763,44	763,44		
4 161002	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms			763,44	763,44		
4 2	Finansavimo sumos (gautos)		205 239,79	1 366 087,80	1 375 404,43		214 556,42
4 24	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)		191 053,79	1 317 321,17	1 326 940,99		200 673,61
4 241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam		190 044,54	18 840,56	28 524,69		199 728,67
4 2411	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui		189 679,21	5 854,14	15 891,16		199 716,23
4 241101	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui		192 530,29		15 891,16		208 421,45
4 241102	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui	2 851,08		5 854,14		8 705,22	
4 2413	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti		365,33	12 986,42	12 633,53		12,44
4 241301	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti		365,33		12 633,53		12 998,86
4 241302	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti			12 986,42		12 986,42	
4 242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms		1 009,25	1 298 480,61	1 298 416,30		944,94
4 242001	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms		1 009,25	15 891,16	1 298 365,53		1 283 483,62
4 242002	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms			1 282 589,45	50,77	1 282 538,68	
4 25	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)		13 874,70	47 896,44	47 700,00		13 678,26
4 251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam		13 874,70	196,44			13 678,26
4 2511	Finansavimo sumos iš savivaldyFinansavimo sumos iš		13 874,70	196,44			13 678,26
4 251101	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam		12 899,50				12 899,50
4 251102	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam		975,20	196,44			778,76
4 252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms			47 700,00	47 700,00		
4 252001	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms			47 700,00	47 700,00		47 700,00

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 24-01-01..24-12-31

BO_0117_EUR

2025-02-28 13:43:07 +02:00

Lapas 5

VBAMS\IV01-0001050

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
4 252002	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms			47 699,99		47 699,99	
4 252004	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms			0,01		0,01	
4 26	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)		311,30	870,19	763,44		204,55
4 262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms		311,30	870,19	763,44		204,55
4 262001	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)		311,30		763,44		1 074,74
4 262002	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms			870,19		870,19	
4 F	Finansavimo sumos		205 239,79	2 725 550,30	2 734 866,93		214 556,42
6 8	Pervestintos sumos			55 881,26	55 881,26		
6 81	Pervestintos sumos į valstybės biudžetą			55 881,26	55 881,26		
6 810003	Pervestintos sumos už suteiktas paslaugas			55 881,26	55 881,26		
6 9	Mokėtinios sumos, susijusios su vykdoma veikla			1 628 678,51	1 678 625,01		141 247,07
6 91	Tiekėjams mokėtinios sumos	91 300,57		204 096,24	205 277,17		2 452,67
6 910001	Tiekėjams mokėtinios sumos	1 271,74		204 096,24	205 277,17		2 452,67
6 92	Mokėtinios sumos darbuotojams						39 268,87
6 921	Mokėtinias darbo užmokeskis	0,79		1 248 688,54	1 287 956,62		
6 921001	Mokėtinias darbo užmokeskis			774 087,84	774 087,84		
6 922	Mokėtinios socialinio draudimo įmokos		0,79	262 238,44	283 504,50		21 266,85
6 922001	Mokėtinios socialinio draudimo įmokos			242 243,15	263 510,00		21 266,85
6 922003	Mokėtinios darbdavio socialinio draudimo įmokos		0,79	19 995,29	19 994,50		
6 924	Mokėtinias gyventojų pajamų mokestis			210 801,26	228 803,28		18 002,02
6 924001	Mokėtinias gyventojų pajamų mokestis nuo darbo sutarčių			210 801,26	228 803,28		18 002,02
6 926	Mokėtinios sumos pagal darbuotojų prašymus			1 561,00	1 561,00		
6 926001	Mokėtinios sumos pagal darbuotojų prašymus			1 561,00	1 561,00		
6 95	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		90 028,04	175 893,73	185 391,22		99 525,53
6 951	Sukaupti įsipareigojimai		90 028,04	120 920,40	130 417,89		99 525,53
6 9512	Sukauptos sąnaudos		90 028,04	120 920,40	130 417,89		99 525,53
6 95120	Kitos sukauptos sąnaudos		90 028,04	120 920,40	130 417,89		99 525,53
6 951202	Sukauptos atostoginių sąnaudos		88 713,39	119 130,32	128 473,78		98 056,85
6 951203	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos		1 314,65	1 790,08	1 944,11		1 468,68
6 953	Mokėtinios sumos pagal autorines ir kitas nedarbo sutartis			49 586,41	49 586,41		
6 953001	Mokėtinios sumos autoriams ir atlikėjams			37 890,48	37 890,48		
6 953003	Mokėtinios autorių ir atlikėjų valstybinio socialinio draudimo ir			197,53	197,53		

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 24-01-01..24-12-31

BO_0117_EUR

2025-02-28 13:43:07 +02:00

Lapas 6

VBAMSV01-0001050

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
6 953004	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis nuo autorinio atlygio ir			6 558,90	6 558,90		
6 953005	Mokėtinas pridėtinės vertės mokestis nuo autorinio atlygio ir			4 939,50	4 939,50		
6 954	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai darbuotojams			5 386,92	5 386,92		
6 954001	Kitos mokėtinos sumos darbuotojams			5 386,92	5 386,92		
6 T	Trumpalaikiai įsipareigojimai		91 300,57	1 684 559,77	1 734 506,27		141 247,07
7 0	Finansavimo pajamos			136 811,56	1 537 028,69		1 400 217,13
7 01	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti				19 037,00		19 037,00
7 014	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto				18 840,56		18 840,56
7 014001	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto				5 854,14		5 854,14
7 014003	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto				12 986,42		12 986,42
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			136 811,56	1 517 991,69		1 381 180,13
7 024	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms			136 811,56	1 469 421,51		1 332 609,95
7 024001	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms			136 811,56	1 469 421,51		1 332 609,95
7 025	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės kitoms				47 699,99		47 699,99
7 025001	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės kitoms				47 699,99		47 699,99
7 026	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių kitoms				870,19		870,19
7 026001	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms				870,19		870,19
7 3	Turto naudojimo pajamos			363,20	10 921,46		10 558,26
7 31	Apskačiuotos turto naudojimo pajamos			363,20	10 921,46		10 558,26
7 310	Apskačiuotas mokestis už turto nuomą			310,00	10 868,26		10 558,26
7 310002	Apskačiuotas mokestis už turto nuomą (kita veikla)			310,00	10 868,26		10 558,26
7 313	Kitos apskačiuotos turto naudojimo pajamos			53,20	53,20		
7 313002	Kitos apskačiuotos turto naudojimo pajamos (kita veikla)			53,20	53,20		
7 4	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos			2 000,00	74 281,76		72 281,76
7 41	Apskačiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos			2 000,00	74 281,76		72 281,76
7 412	Apskačiuotos pajamos už suteiktas paslaugas			2 000,00	70 941,00		68 941,00
7 4120	Apskačiuotos pajamos už suteiktas paslaugas (pagrindinė			2 000,00	70 941,00		68 941,00
7 412001	Apskačiuotos pajamos už suteiktas paslaugas (pagrindinė			2 000,00	70 941,00		68 941,00
7 417	Apskačiuotos kitos prekių, turto, paslaugų pardavimo				3 340,76		3 340,76
7 417001	Apskačiuotos kitos prekių, turto, paslaugų pardavimo				3 340,76		3 340,76

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 24-01-01..24-12-31

BO_0117_EUR

2025-02-28 13:43:07 +02:00

Lapas 7

VBAMSV01-0001050

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
7 P	Pajamos			139 174,76	1 622 231,91		1 483 057,15
8 7	Pagrindinės veiklos sąnaudos	1 688 664,92	161 028,79			1 527 636,13	
8 701	Darbo užmokesčio sąnaudos	1 374 166,22	119 130,32			1 255 035,90	
8 7011	Darbo užmokesčio sąnaudos	1 371 337,56	119 130,32			1 252 207,24	
8 701101	Darbo užmokesčio sąnaudos	1 371 337,56	119 130,32			1 252 207,24	
8 7013	Ligos pašalpų sąnaudos	2 828,66				2 828,66	
8 701301	Ligos pašalpų sąnaudos	2 828,66				2 828,66	
8 702	Socialinio draudimo sąnaudos	21 938,61	1 790,08			20 148,53	
8 702001	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	19 994,50				19 994,50	
8 702002	Atostogų išmokų socialinio draudimo sąnaudos	1 944,11	1 790,08			154,03	
8 703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	11 000,08				11 000,08	
8 703001	Nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos	23,85				23,85	
8 703002	Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos	10 976,23				10 976,23	
8 704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	18 268,40	2 029,01			16 239,39	
8 704001	Šildymo sąnaudos	12 102,23	381,25			11 720,98	
8 704002	Elektros energijos sąnaudos	3 379,75	1 305,76			2 073,99	
8 704003	Vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos	517,04	342,00			175,04	
8 704004	Ryšių paslaugų sąnaudos	1 216,50				1 216,50	
8 704005	Kitų komunalinių paslaugų sąnaudos	1 052,88				1 052,88	
8 705	Komandiruočių sąnaudos	5 808,76				5 808,76	
8 705001	Komandiruočių sąnaudos	5 808,76				5 808,76	
8 706	Transporto sąnaudos	14 294,51				14 294,51	
8 706001	Transporto sąnaudos	14 294,51				14 294,51	
8 707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	2 363,60				2 363,60	
8 707001	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	2 363,60				2 363,60	
8 708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos	16 927,51				16 927,51	
8 708001	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos	16 927,51				16 927,51	
8 710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	41 951,21	21 333,22			20 617,99	
8 7101	Sunaudotų įstaigos reikmėms atsargų savikaina	20 617,99				20 617,99	
8 710101	Sunaudotų įstaigos reikmėms medžiagų ir žaliavų savikaina	10 701,02				10 701,02	
8 710102	Atiduoto naudoti įstaigos reikmėms ūkinio inventoriaus	9 916,97				9 916,97	
8 7103	Pirkimų sąskaita	21 333,22					21 333,22

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
8 710301	Pirkimų sąskaita (techninė)			21 333,22	21 333,22		
8 711	Nuomos sąnaudos			7 762,47		7 762,47	
8 711001	Nuomos sąnaudos			7 762,47		7 762,47	
8 712	Kitų paslaugų sąnaudos			165 299,75	16 746,16	148 553,59	
8 712001	Kitų paslaugų sąnaudos			122 183,31	11 746,16	110 437,15	
8 712003	Autorinio atlygio ir atlygio atlikėjams sąnaudos			42 721,26	5 000,00	37 721,26	
8 712005	Autorinio atlygio ir atlygio atlikėjo valstybinio socialinio			395,18		395,18	
8 713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			8 883,80		8 883,80	
8 7132	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			8 883,80		8 883,80	
8 713202	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			8 883,80		8 883,80	
8 9	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos			0,41		0,41	
8 93	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			0,41		0,41	
8 930001	Realizuotos neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			0,41		0,41	
8 999999	Pajamų/sąnaudų iš viso			1 827 840,09	1 783 260,70	44 579,39	
8 S	Sąnaudos			1 688 665,33	161 028,79	1 527 636,54	
Iš viso		601 098,50	601 098,50	11 077 051,02	11 077 051,02	3 504 184,98	3 504 184,98

Vadovė
Nijolė Saimininkienė

Vyriausioji buhalterė
Donata Špokauskė

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

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147358698
D/L: 2025-02-28 13:28:35

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2024 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
0KL	Nebalansinės sąskaitos			
1KL	Ilgalaikis turtas	239.571,42	234.680,34	4.891,08
11	Nematerialusis turtas	54.819,61	38.952,30	15.867,31
111	Pietros darbai			
112	Programinė įranga ir jos licencijos		23,85	-23,85
113	Patentai, autorių ir kitos teisės			
114	Nematerialiosios vertybės	54.819,61	38.928,45	15.891,16
115	Kitas nematerialusis turtas			
116	Nebaigti projektai			
117	Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			
118	Prestižas			
12	Ilgalaikis materialusis turtas	184.751,81	195.728,04	-10.976,23
1201	Žemė			
12011	Laisva valstybinė žemė			
12012	Sklypai (valstybinė žemė)			
12013	Sklypai (savivaldybių žemė)			
1202	Pastatai	154.224,86	156.764,78	-2.539,92
12021	Gyvenamieji pastatai			
12022	Negyvenamieji pastatai	154.224,86	156.764,78	-2.539,92
1203	Infrastruktūros statiniai			
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
12041	Kultūros paveldo statiniai			
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			
1205	Mašinos ir įrenginiai	7.372,30	8.201,26	-828,96
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			
12052	Ginkluotė ir karinė technika			
12053	Medicinos įranga			
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai	7.372,30	8.201,26	-828,96
1206	Transporto priemonės	7.407,73	10.022,17	-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	2.620,91	3.757,20	-1.136,29
12081	Baldai			
12082	Kompiuterinė įranga	2.620,91	3.757,20	-1.136,29
12083	Kita biuro įranga			
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	13.126,01	16.982,63	-3.856,62
12091	Scenos meno priemonės			
12092	Bibliotekų fondai			
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	13.126,01	16.982,63	-3.856,62
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.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuoti indėliai			
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	Daugiamėčiai sodiniai			
195	Pasėliai			
196	Kitas biologinis turtas			
197	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą			
2KL	Trumpalaikis turtas	147.125,27	137.332,61	9.792,66
20	Atsargos	1.147,32	1.311,45	-164,13
200	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
201	Medžiagos ir žaliavos	1.147,32	1.311,45	-164,13
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	1.510,66	1.377,01	133,65
211	Išankstiniai apmokėjimai			
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	1.510,66	1.377,01	133,65
22	Per vienus metus gautinos sumos	144.085,29	108.765,16	35.320,13
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	19,70	20,34	-0,64
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas	3.000,00	4.841,00	-1.841,00
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos			
228	Sukauptos gautinos sumos	141.065,59	103.903,82	37.161,77
229	Kitos gautinos sumos			
23	Trumpalaikės investicijos			
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			
232	Trumpalaikiai terminuoti indėliai			
233	Kitos trumpalaikės investicijos			
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	382,00	25.878,99	-25.496,99
241	Pinigai bankų sąskaitose	382,00	25.878,99	-25.496,99
242	Grynieji pinigai			
243	Pinigai įšaldytose sąskaitose			
244	Pinigai kelyje			
245	Piniginiai dokumentai			
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			
3KL	Grynasis turtas	-30.893,20	-75.472,59	44.579,39
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	-30.893,20	-75.472,59	44.579,39
311	Sukauptas perviršis ar deficitas (išskyrus nuosavybės metodo įtaką)	-30.893,20	-75.472,59	44.579,39
312	Sukaupta nuosavybės metodo įtaka			-30.893,20
32	Rezervai			
321	Tikrosios vertės rezervas			
322	Kiti rezervai			
33	Dalininkų kapitalas			
4KL	Finansavimo sumos	-214.556,42	-205.239,79	-9.316,63
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)	-214.556,42	-205.239,79	-9.316,63
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.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
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)	-200.673,61	-191.053,79	-9.619,82
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-199.728,67	-190.044,54	-9.684,13
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-944,94	-1.009,25	64,31
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-13.678,26	-13.874,70	196,44
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-13.678,26	-13.874,70	196,44
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-204,55	-311,30	106,75
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	-204,55	-311,30	106,75
5KL	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
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			
6KL	Trumpalaikiai įsipareigojimai	-141.247,07	-91.300,57	-49.946,50
61	Trumpalaikiai atidėjiniai			
611	Ilgalaikių atidėjinų cinamųjų metų dalis			
612	Trumpalaikiai atidėjiniai			
62	Ilgalaikių įsipareigojimų cinamųjų metų dalis			
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius cinamųjų metų dalis			
622	Ilgalaikių užsienio paskolų cinamųjų metų dalis			
623	Ilgalaikių vidaus paskolų cinamųjų metų dalis			
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų cinamųjų metų dalis			
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų cinamųjų 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	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
641	Mokėtinos subsidijos			
642	Mokėtinos dotacijos			
643	Mokėtinos finansavimo sumos			
6431	Mokėtinos finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			
6432	Mokėtinos finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			
6433	Kitos mokėtinos finansavimo sumos			
65	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
66	Mokėtinos socialinės išmokos			
661	Mokėtinos valstybinio socialinio draudimo išmokos			
662	Mokėtinos socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			
663	Mokėtinos socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			
664	Mokėtinos socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			
665	Mokėtinos sumos pensijų fondams			
666	Kitos mokėtinos 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 kitiems subjektams			
686	Gražintinos finansavimo sumos			
69	Mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla	-141.247,07	-91.300,57	-49.946,50
691	Tiekėjams mokėtinos sumos	-2.452,67	-1.271,74	-1.180,93
692	Mokėtinos sumos darbuotojams	-39.268,87	-0,79	-39.268,08
693	Mokėtini veiklos mokesčiai			
694	Gauti išankstiniai mokėjimai			
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-99.525,53	-90.028,04	-9.497,49
7KL	Pajamos	-1.317.377,11	-1.224.301,96	-93.075,15
70	Finansavimo pajamos	-1.400.217,13	-1.293.550,06	-106.667,07
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-19.037,00	-29.719,80	10.682,80

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

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	-1.381.180,13	-1.263.830,26	-117.349,87
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	Gražintinos mokesčių sumos			
72	Socialinių įmokų pajamos			
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			
722	Pervestinos socialinės įmokos			
73	Turto naudojimo pajamos	10.558,26	11.567,50	-1.009,24
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos	10.558,26	11.567,50	-1.009,24
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	72.281,76	57.680,60	14.601,16
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	72.281,76	58.180,60	14.101,16
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turą, paslaugas į valstybės biudžetą		-500,00	500,00
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turą, paslaugas į savivaldybių biudžetus			
744	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turą, paslaugas išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
745	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turą, paslaugas kitiems subjektams			
75	Sumų už konfiskuotą turą, 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	1.527.636,54	1.352.203,84	175.432,70
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos			
82	Socialinių įmokų sąnaudos			
821	Valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos			
822	Socialinių įmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos			
823	Socialinių įmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos			
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių įmokų sąnaudos			
825	Kitų socialinių įmokų sąnaudos			
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos			
831	Subsidijų sąnaudos			
832	Dotacijų sąnaudos			
833	Finansavimo sąnaudos			
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos	1.527.636,13	1.352.200,09	175.436,04
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	1.255.035,90	1.066.141,01	188.894,89
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	20.148,53	17.050,08	3.098,45
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	11.000,08	8.065,78	2.934,30
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	16.239,39	17.318,73	-1.079,34
8705	Komandiruočių sąnaudos	5.808,76	27.270,68	-21.461,92
8706	Transporto sąnaudos	14.294,51	1.593,85	12.700,66
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	2.363,60	1.459,29	904,31
8708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos	16.927,51	3.990,00	12.937,51
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos			
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	20.617,99	27.210,98	-6.592,99
8711	Nuomos sąnaudos	7.762,47	17.934,31	-10.171,84
8712	Kitų paslaugų sąnaudos	148.553,59	141.986,90	6.566,69
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	8.883,80	22.178,48	-13.294,68
88	Kitos veiklos sąnaudos			
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	0,41	3,75	-3,34
891	Palūkanų sąnaudos			
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos			
893	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai	0,41	3,75	-3,75
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	Praejusį laikotarpį 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

2024 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 2024 metų IV-ojo ketvirčio paskutinės dienos duomenis.

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

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio darbuotojų skaičius – 53. 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 (dviejų 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 sukaupą 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 sukaupą 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-ąjį 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 pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje Įstaiga turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamąjį pasižadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami.

Pajamos

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

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

Sąnaudos

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

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

Turto nuvertėjimas

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

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

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

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

Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

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

(pvz. dėl draudiminio įvykio patirtos sąnaudos yra užskaitomos su gauta draudimo išmoka). Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų bei apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

Apskaitos politikos keitimas

Įstaiga pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia Įstaigos finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti. Ūkinių operacijų bei ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, 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.

2024 m. gruodžio 31 d. visiškai amortizuoto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje nematerialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina sudaro 6576,58 Eur. (programinė įranga- 3036,78 Eur; kitas nematerialus turtas – 3539,80 Eur). Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga įsigijo literatūros bei meno kūrinių už 15891,16 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nurašė ilgalaikio nematerialaus turto už 388,60 Eur (programinė įranga).

Pastaba Nr. P04. Ilgalaikis materialus turtas. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nurašė ilgalaikio materialaus turto (12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialus turtas“ 1 priedas) už 4126,22 Eur.: mašinos ir įrengimai už 331,61 Eur ir baldai, biuro įranga ir kitas materialus turtas už 3794,61 Eur.

2024 m. gruodžio 31 d. visiškai nudėvėto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje materialaus ilgalaikio turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina sudaro 29895,45 Eur. iš jų:

Kitos mašinos ir įrengimai – 5981,42 Eur;

Baldai ir biuro įranga – 385,19 Eur;

Kompiuterinė įranga – 6155,77 Eur;

Kita biuro įranga – 1675,92 Eur;

Scenos meno priemonės – 1703,65 Eur;

Kitas ilgalaikis materialus turtas – 13993,50 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 1147,32 Eur. (Bilietai 978,50 Eur., kuras 12,47 Eur, kitos atsargos 156,35 Eur.). Per metus atsargų įsigyta už 21169,66 Eur., nurašyta už 21333,79 Eur. (sunaudota įstaigos veikloje).

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 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 1510,66 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	453,72
2.	Turto draudimas	292,29
3.	Spaudos prenumerata	456,25
4.	Intern. svetainės talpinimas	308,40
	IŠ VISO:	1510,66

Pastaba Nr. P10. Per vienerius metus gautinos sumos 144085,29 Eur. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 7 priede.

Per vienerius metus gautinos sumos 144085,29 Eur. sudaro:

Gautinos sumos už turto naudojimą, suteiktas paslaugas sudaro 3019,70 Eur.

Sukauptos gautinos sumos:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur.)
1.	Sukaupiams atostoginiams	98056,85
2.	Sukaupioms įmokoms Sodrai (nuo atostoginių)	1468,68
3.	Tiekėjams už suteiktas paslaugas	2251,97
4.	Sodrai soc. įmokos iš DU	21266,85
5.	VMI GPM iš DU	18002,02
6.	Įstaigos pervestos uždirbtos lėšos į LR Kultūros ministeriją (negauti asignavimai)	19,21
	IŠ VISO:	141065,59

Pastaba Nr. P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai 382,00 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, 230,67 Eur. sudaro:

- 204,55 Eur. rėmėjų lėšos;

- 26,12 Eur iš įmonių už komunalinius patarnavimus.

2. Pinigų likutis pajamų įmokų atsiskaitomojoje sąskaitoje banke- 151,33 Eur. sudaro pajamos iš kitų biudžetinių įstaigų – 45,33 Eur., iš įmonių už komunalinius patarnavimus – 106,00 Eur.

Pastaba Nr. P12 Finansavimo sumos 214556,42 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	199716,20	
2.	Finansavimo sumos iš VB (gautos) atsargoms	12,47	(kuras)

	įsigyti		
3.	Finansavimo sumos iš VB (gautos) kitoms išlaidoms kompensuoti	944,94	(Ateinančių laikotarpių sąnaudos)
4.	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos) ilgalaikiam turtui įsigyti	13678,26	
5.	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos) kitoms išlaidoms įsigyti	204,55	Pinigų likutis banke (204,55 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 2452,67 Eur:

Pastaba Nr. P17. Sukauptos mokėtinos sumos:

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur)
1.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	98056,85
2.	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	1468,68
	IŠ VISO:	99585,53

Pastaba Nr. P18. Sukauptas perviršis yra 30893,20 Eur.

Pastaba Nr. P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos, už suteiktas paslaugas per ataskaitinį laikotarpį sudarė 72281,76 Eur., kitos veiklos pajamos sudarė 10558,26 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 1275184,43 Eur. darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Darbo užmokesčio sąnaudos	1252207,24
2.	Socialinio draudimo sąnaudos	20148,53
3.	Ligos pašalpų sąnaudos	2828,66
4.	Išeitinių išmokų sąnaudos	
	IŠ VISO:	1275184,43

Pastaba Nr. P02. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį 11000,08 Eur.: ilgalaikio nematerialiojo turto amortizacija 23,85 Eur., ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas per metus sudarė 10976,23 Eur.

Pastaba Nr. P02. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 16239,39 Eur. Ataskaitinio laikotarpio komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Šildymo	11720,98
2.	Ryšių paslaugų	1216,50
3.	Elektros energijos sąnaudos	2073,99
4.	Vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos	175,04

3.	Kitų komunalinių paslaugų	1052,88
	IŠ VISO:	16239,39

Pastaba Nr. P02. Komandiruočių sąnaudos 5808,76 Eur.

Pastaba Nr. P02. Transporto sąnaudas sudaro 14294,51 Eur. t. y, įstaigos automobilio išlaikymui ir choro kelionėms autobusų samdymui.

Pastaba Nr. P02. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos 2363,60 Eur.

Pastaba Nr. P02. Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos 16927,51 Eur.(mažosios salės lubų ir sienų dažymas, didžiosios salės grindų remontas).

Pastaba Nr. P02. Sunaudota atsargų ir prekių už 20617,99 Eur.

Pastaba Nr. P02. Nuomos sąnaudas sudaro 7762,47 Eur., t. y. patalpų ir kito turto nuomos sąnaudos.

Pastaba Nr. P02. Kitų paslaugų sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio kitų paslaugų sąnaudas sudaro 148553,59 Eur.

Pastaba Nr. P02. Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos sudaro 8883,80 Eur.

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

Vadovas



Nijolė Saimininkienė

Vyriausioji buhalterė

Donata Špokauskė

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

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147358698
D/L: 2025-02-28 13:28:35

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	1.510,66	1.377,01
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	1.510,66	1.377,01
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	1.510,66	1.377,01

Vadovė
Nijolė Salmininkienė



Vyriausioji buhalterė
Donata Špokauskė



Koncertinė įstaiga Šiaulių valstybinis kamerinis choras "Polifonija", 188200756, Ašmenos al. 15, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.
2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtinta
ID: -2147358698
D/L: 2025-02-28 13:28:35

P8 Atsargos
ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir nelicėiamos atsargos	Medžiagos, žaliavos ir kiti inventoriai	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vydyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis 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		1.311,45						1.311,45
2	Išgyva atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		21.169,66						21.169,66
2.1	Išgyvo turto įsigijimo savikaina		21.169,66						21.169,66
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-21.333,79						-21.333,79
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-21.333,79						-21.333,79
3.4	Kiti nurašymai								
4	Grupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4-5)		1.147,32						1.147,32
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 parduota, perleista (paskirstyta), sunaudota ir nurašyti 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 grupavimai (+/-)								
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)		1.147,32						1.147,32
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		1.311,45						1.311,45

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Vadovė
Nijolė Saimininkienė
Vyriausioji buhalterė
Donata Špokauskė

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

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147358698
D/L: 2025-02-28 13:28:35

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	72.281,76	57.680,60
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**	72.281,76	57.680,60
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	72.281,76	57.680,60

* 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 Saimininkienė

Vyriausioji buhalterė
Donata Špokauskė

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

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147358698
D/L: 2025-02-28 13:28:35

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	169.110,48			14.602,56	13.063,20	54.906,35		251.682,59
2	įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)								
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina								
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina								
2.3	pagal finansines 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)				-331,61		-3.794,61		-4.126,22
3.1	parduoto								
3.2	perduoto								
3.3	nurašyto				-331,61		-3.794,61		-4.126,22
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Kiti pokyčiai								
6	įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	169.110,48			14.270,95	13.063,20	51.111,74		247.556,37
6.1	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudevetas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina								
7	Sukaupta nusidevėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-12.345,70			-6.401,30	-3.041,03	-34.166,52	X	-55.954,55
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidevėjimo suma							X	
9	Apskaičiuota nusidevėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-2.539,92			-828,96	-2.614,44	-4.992,91	X	-10.976,23
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidevėjimo suma (10.1+10.2+10.3)				331,61		3.794,61	X	4.126,22
10.1	parduoto							X	
10.2	perduoto							X	
10.3	nurašyto				331,61		3.794,61	X	4.126,22
11	Pergrupavimai (+/-)							X	
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Sukaupta nusidevėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-14.885,62			-6.898,65	-5.655,47	-35.364,82	X	-62.804,56
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)	154.224,86			7.372,30	7.407,73	15.746,92		184.751,81
22.1	Iš jos: pagal finansines nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansines 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	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, 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)	156.764,78			8.201,26	10.022,17	20.739,83		195.728,04
23.1	Iš jos: pagal finansines nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansines 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								

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

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147358698
D/L: 2025-02-28 13:28:35

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 ilgalais 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
Saimininkienė
Vyriausioji buhalterė
Donata Špokauskė

P3 Nematerialusis turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASKETTIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizžas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		3.425,38		38.928,45	3.539,80				45.893,63
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	Pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.2	Neatlyginčiai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.3	Nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-388,60							-388,60
3.1	parduoto									
3.2	perduoto									
3.3	nurašyto		-388,60							
4	Pergrupavimai (+/-)				15.891,16					-388,60
5	Kiti pokyčiai									15.891,16
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		3.036,78		54.819,61	3.539,80				61.396,19
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	-3.401,53		X	-3.539,80	X	X		-6.941,33
8	Neatlyginčiai gauto nematerialiojo turto sukaupia amortizacijos suma	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-23,85		X		X	X		-23,85
10	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X	388,60		X		X	X		388,60
10.1	parduoto	X			X		X	X		
10.2	perduoto	X			X		X	X		
10.3	nurašyto	X	388,60		X		X	X		388,60
11	Pergrupavimai (+/-)	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	-3.036,78		X	-3.539,80	X	X		-6.576,58
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlyginčiai gauto nematerialiojo turto sukaupia nuvertėjimo suma									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									

Koncertinė įstaiga Šiaulių valstybinis kamerinis choras "Polifonija", 188200756, Aušros al. 15, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.
2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147358698
D/L: 2025-02-28 13:28:35

P3 Nematerialiųjų turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros 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	Pergrupavimai (+/-)									
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)		0,00		54.819,61	0,00				54.819,61
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		23,85		38.928,45	0,00				38.952,30
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:

- X pažymėti auskaitos laukai nepildomi.
- Auskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiskinti aiškinamajame rašne.
- Auskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
- Auskaitos 10 stulpelis „Prestizas“ pildomas tik konsoliduotose finansinėse auskaitose.

Vadovė
Nijolė Salmirinskienė
Vyriausioji buhalterė
Donata Špokauskė

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

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147358698
D/L: 2025-02-28 13:28:35

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)	145,533,39	141,065,59		110,213,26	103,903,82	
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, turtą, paslaugas	4,467,80			6,309,44		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	19,70			20,34		
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	4,448,10			6,289,10		
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	141,065,59	141,065,59		103,903,82	103,903,82	
1.5.1	Iš biudžeto	141,065,59	141,065,59		103,903,82	103,903,82	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos						
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)	144,085,29	141,065,59		108,765,16	103,903,82	

Vadovė
Nijolė Salmėnienė
Vyriausioji buhalterė
Donata Spokauskė

Koncertinė įstaiga Šiaulių valstybinis kamerinis choras "Polifonija", 188200756, Aušros al. 15, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.
2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147358698
D/L: 2025-02-28 13:28:35

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 įsaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įsaldytose 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 įsaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įsaldytose 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)	382,00		25.878,99	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	382,00		25.878,99	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įsaldytose 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)	382,00		25.878,99	
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.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147338698
D/L: 2025-02-28 13:28:35

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena				Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos							
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	39.268,87	39.268,87		0,79	0,79		
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	2.452,67	53,61		1.271,74	75,78		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	99.525,53			90.028,04			
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos							
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	99.525,53			90.028,04			
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos							
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos							
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai							
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai							
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai							
5.3	Kitos mokėtinės sumos							
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	141.247,07	39.322,48		91.300,57	76,57		

Vadovė
Nijolė Saiminaitė

Įvykusi buhalterė
Donata Špokauskė

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

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147358698

D/L: 2025-02-28 13:28:35

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	91.300,57	141.247,07
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	91.300,57	141.247,07

Vadovė
Nijolė Saimininkienė

Vyriausioji buhalterė
Donata Špokauskė

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

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ 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 turtą	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)	191.053,79	1.310.999,06	0,00				-1.301.379,24	
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	190.044,54	12.633,53	15.891,16				-18.840,56	
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	1.009,25	1.298.365,53	-15.891,16				-1.282.538,68	
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	13.874,70	47.700,00					-47.896,43	
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	13.874,70						-196,44	
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		47.700,00					-47.699,99	
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)								
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti								
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti								
4	Iš kitų šaltinių	311,30	763,44					-870,19	
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti								
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	311,30	763,44					-870,19	
5	Iš viso finansavimo sumų	205.239,79	1.359.462,50	0,00				-1.350.145,86	

* 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.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147358698
D/L: 2025-02-28 13:28:35

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)					200.673,61
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					199.728,67
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					944,94
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		-0,01			13.678,26
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					13.678,26
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		-0,01			0,00
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)					
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
4	Iš kitų šaltinių					204,55
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					204,55
5	Iš viso finansavimo sumų		-0,01			214.556,42

Vyriausioji buhalterė
Donata Špokauskė

Vadovė
Nijolė Salmiraitė

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

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147358698
D/L: 2025-02-28 13:28:35

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		191.053,79	191.053,79		200.673,61	200.673,61
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		13.874,70	13.874,70		13.678,26	13.678,26
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)						
4	Iš kitų šaltinių		311,30	311,30		204,55	204,55
5	Iš viso		205.239,79	205.239,79		214.556,42	214.556,42

Vadovė
Nijolė Saiminaitė
Pirminioji buhalterė
Donata Špokauskė

Koncertinė įstaiga Šiaulių valstybinis kamerinis choras "Polifonija", 188200756, Aušros al. 15, Šiaulių m. sav.
2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: 2147538698
D/L: 2025-02-28 13:28:35

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Finansinių ataskaitų straipsniai		Segmentai						Segmentai			Iš viso	
Eil. Nr.		Bendros valstybės paslaugos	Gyvybė	Visojoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Pašais, kultūra ir religija	Švietimas		Socialinė apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos								-1 527 636,13			-1 527 636,13
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-1 275 184,43			-1 275 184,43
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos								-11 000,08			-11 000,08
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-16 239,39			-16 239,39
1.4	Komandiruočių								-5 808,76			-5 808,76
1.5	Transporto								-14 294,51			-14 294,51
1.6	Kvalifikacijos kėlimo								-2 363,60			-2 363,60
1.7	Paprastojo remonto ir eksploataavimo								-16 927,51			-16 927,51
1.8	Nuostolėms ir nuostolėms sumų											
1.9	Suaukštinti ir patalynės atnaujinimai											
1.10	Socialinių išmokų								-20 617,99			-20 617,99
1.11	Nuomos								-7 762,47			-7 762,47
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų								-148 553,59			-148 553,59
1.14	Kitos								-8 883,80			-8 883,80
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Įmokos											
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-1 486 417,25			-1 486 417,25
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-1 226 418,86			-1 226 418,86
3.1.3	Komandiruočių								-17 747,48			-17 747,48
3.1.4	Transporto								-8 189,39			-8 189,39
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo								-11 374,14			-11 374,14
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo								-2 230,50			-2 230,50
3.1.7	Absargų įsigijimo								-16 927,51			-16 927,51
3.1.8	Socialinių išmokų								-20 450,86			-20 450,86
3.1.9	Nuomos								-8 494,56			-8 494,56
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo								-173 482,20			-173 482,20
3.1.11	Suaukštinti patalynės											
3.1.12	Kitos įmokos								-1 101,75			-1 101,75

Vadovė
Nijolė Salimėnienė
Vyriausioji buhalterė
Donata Špokauskė

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

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147358698
D/L: 2025-02-28 13:28:35

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos	10.558,26	12.067,50
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	10.558,26	11.567,50
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		-500,00
3	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	Kitos veiklos rezultatas	10.558,26	11.567,50

* 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 Salminienė

Vyriausioji buhalterė
Donata Špokauskė