

# KLAIPĖDOS MIESTO SAVIVALDYBĖS KONCERTINĖ ĮSTAIGA KLAIPĖDOS KONCERTŲ SALĖ

## 2018 M. KOVO 31 D. TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

### I. BENDROJI DALIS

Klaipėdos miesto savivaldybės koncertinė įstaiga Klaipėdos koncertų salė (toliau - Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, kurios savininkas - Klaipėdos miesto savivaldybė. Įstaiga finansuojama iš Klaipėdos miesto savivaldybės biudžeto. Įstaiga įregistruota Juridinių asmenų registre, kodas 300101372, adresas Šaulių g. 36, Klaipėda.

Įstaigos pagrindinė veikla – plėtoti aukšto lygio muzikos meną, organizuoti profesionaliojo scenos meno viešą atlikimą ir muzikos ugdymo programas.

Įstaiga yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą, atsiskaitomąją ir kitas sąskaitas Lietuvos Respublikos įregistruotuose bankuose, atributiką. Įstaiga savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos įstatymais, Vyriausybės nutarimais, Klaipėdos miesto savivaldybės tarybos priimtais sprendimais, Klaipėdos miesto savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymais, Klaipėdos miesto mero potvarkiais, kitais teisės aktais bei Įstaigos nuostatais.

Įstaiga atligintinai teikia kultūrinės, švietimo ir ugdymo paslaugas. Surinktas įmokas už paslaugas Įstaiga naudoja Lietuvos Respublikos Vyriausybės ir Klaipėdos miesto savivaldybės nustatyta tvarka.

Įstaiga turi nebiudžetinių lėšų, kurias sudaro fizinių ir juridinių asmenų parama.

Įstaiga neturi kontroliuojamų arba asocijuotųjų subjektų bei filialų ar struktūrinių vienetų.

Per tarpinį ataskaitinį laikotarpį apskaitinių įverčių keitimų ir esminių klaidų taisymų nebuvo.

### II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos apskaitos politika aprašyta 2017 m. metinio finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

### III. PASTABOS

1. Ilgalaikio turto straipsnyje nurodyta ilgalaikio nematerialiojo ir materialiojo turto balansinė vertė.

2. Atsargų straipsnyje nurodytas medžiagų ir žaliavų likutis 4245,34 ir ūkinio inventoriaus likutis 7159,18.

3. Išankstinių apmokėjimų straipsnyje nurodyti:

- išankstiniai apmokėjimai tiekėjams:

Airlinn Vilnius, UAB	72,00
UAB TELE2 prekyba	0,01
<b>Iš viso:</b>	<b>72,01</b>

- ateinančių laikotarpių sąnaudos – už spaudinių prenumeratą ir draudimo paslaugas 239,31.

4. Per vienerius metus gautinose sumose nurodytos gautinos sumos už turto naudojimą- 868,87 ir parduotas prekes, turta, paslaugas 18949,64 iš jų:

- už profesionaliojo scenos meno koncertus 2388,23;

- už meninių – kultūrinių programų atlikimo paslaugas 3200,00;
- už renginių įstaigos patalpose organizavimo paslaugas 8309,62;
- suteiktas komunalines ir kitas paslaugas 5051,79.

5. Sukauptas gautinas sumas sudaro:

- gautinos sumos iš biudžeto už pervestas pajamas už turto naudojimą 6841,34;
- už kitas pervestas pajamas 39963,82;
- sukauptos finansavimo pajamos 113965,06.

6. Kitos gautinos sumos 2218,43.

7. Finansavimo sumų straipsnyje nurodyti gauto finansavimo likučiai. Finansavimo sumos ir jų pokyčiai pateikti 20 VSAFAS 4 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.“

8. Kitų mokėtinų sumų biudžetui straipsnyje nurodytas pervestinos sumos, priskaičiuotos iš nuomininkų už šilumos energiją 990,49.

9. Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro:

A. Valančiaus įmonė	105,12
AB "Energijos skirstymo operatorius"	1557,57
Akcinė bendrovė "KLAIPĖDOS VANDUO"	249,42
Akcinė bendrovė Lietuvos paštas	171,36
Asociacija LATGA	348,94
IĮ "Edbimata"	12,00
Jūratė Bizauskienė	653,00
Klaipėdos universitetas	1,23
KĮ Šiaulių valstybinis kamerinis choras POLIFONIJA	1800,00
Telia Lietuva, AB	1122,22
UAB Cloudlix	11,92
UAB "CORPUS A"	120,71
UAB "Domo prekyba"	45,00
UAB "Eurobiuras"	42,64
UAB "Gelsva"	59,29
UAB "JCDecaux LIETUVA"	1428,20
UAB "JND"	400,00
UAB "Klaipėdos dienraštis"	247,97
UAB "Maminė"	375,50
UAB Pastatų diagnostika ir statyba	675,49
UAB Samus	73,60
UAB Saugos sprendimai	70,18
UAB TELE2	16,84
UAB Lamberta	311,10
Uždaroji akcinė bendrovė "AUTOPUNKTO TAKSI"	80,00
UAB Lindstrom	16,46
Uždaroji akcinė bendrovė "EKSPARAS"	195,97
Uždaroji akcinė bendrovė "GODŪNATA"	126,00
Uždaroji akcinė bendrovė "Kesko Senukai Lithuania"	162,45
UAB Muzikos ekspresas	239,03

Uždaroji akcinė bendrovė "RAMUSIS PAMARYS"	1140,00
Uždaroji akcinė bendrovė "Sakura"	45,56
Uždaroji akcinė bendrovė Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras	259,66
Valst.SIA (Latvija)	7500,00
VŠĮ Lietuvos nacionalinis radijas ir televizija	1510,08
UAB Voxon	87,12
VŠĮ Ars Lithuanica	1150,00
ADOLFAS KUNDRITAS	270,00
Vytautas Petrikas	210,00
Veronika Janatjeva	114,04
UAB "NACIONALINIS BILJETŲ PLATINTOJAS"	209,71
UAB "Sinerta LDC"	0,61
VMI	106,65
Gleb Pyšniak	362,95
Rugilė Latvėnaitė	241,40
<b>Iš viso:</b>	<b>23926,99</b>

10. Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų straipsnyje nurodytas įstaigos darbuotojams mokėtinas atlyginimas bei su darbo užmokesčiu susijusios įmokos ir mokesčiai už 2018 m. kovo mėn.

11. Sukauptų mokėtinų sumų straipsnyje nurodytas sukauptos atostoginių sąnaudos ir soc. įmokos 29451,67.

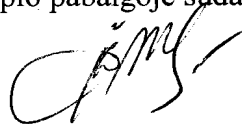
12. Kitos pervestinos sumos – pagal turto arešto dokumentus – 651,87; avansiniai mokėjimai už suteiktas paslaugas – 194,78.

13. Pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskirta apskaičiuotos pajamos už paslaugas – 68143,03.

14. Kitos veiklos pajamos – apskaičiuotas mokestis už turto nuomą – 2303,45

15. Grynasis perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 17477,87.

Direktorė



Danutė Žičkuvienė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos  
apskaitos skyriaus vedėja



Eglė Jakutienė

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

Klaipėdos miesto savivaldybės koncertinė įstaiga Klaipėdos koncertų salė  
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

300101372, Šaulių g. 36, LT-92231, Klaipėda  
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2018 m. gegužės 11 d. Nr. \_\_\_\_\_

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	2 130 163,64	2 139 274,05
I.	Nematerialusis turtas		1 873,76	1 902,38
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		181,30	209,92
I.3	Kitas nematerialusis turtas		1 692,46	1 692,46
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		2 128 289,88	2 137 371,67
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1 681 794,19	1 686 624,31
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		35 933,20	32 149,64
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2 697,79	3 077,41
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		407 864,70	415 520,31
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		239 708,00	98 778,37
I.	Atsargos	2	11 404,52	11 457,23
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		11 404,52	11 457,23
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	3	311,32	3 419,01
III.	Per vienus metus gautinos sumos		182 807,16	72 336,53
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	4	19 818,51	30 754,37
III.5	Sukauptos gautinos sumos	5	160 770,22	39 363,73
III.6	Kitos gautinos sumos	6	2 218,43	2 218,43
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		45 185,00	11 565,60
	IŠ VISO TURTO:		2 369 871,64	2 238 052,42
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	2 073 934,04	2 052 548,27
I.	Iš valstybės biudžeto		32 000,00	190,00
II.	Iš savivaldybės biudžeto		2 030 023,51	2 040 136,70
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		11 910,53	12 221,57
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		122 685,12	29 729,54
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		122 685,12	29 729,54
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus	8	990,49	777,66
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		990,49	777,66
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	9	23 926,99	11 187,32
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	10	67 469,32	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	11	29 451,67	16 916,54
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	12	846,65	848,02
F.	GRYNASIS TURTAS		173 252,48	155 774,61
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		173 252,48	155 774,61
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		17 477,87	(8 089,72)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		155 774,61	163 864,33
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2 369 871,64	2 238 052,42
			2 369 871,64	2 238 052,42

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Danutė Žičkuvienė

(vardas ir pavardė)

Budžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Eglė Jakutienė

(vardas ir pavardė)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2018 m. gegužės 11 d. Nr. 1

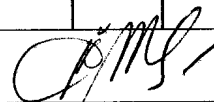
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		398 301,00	299 150,92
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		330 157,98	233 905,86
I.1.	Iš valstybės biudžeto		4 302,95	6 950,00
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		325 543,99	225 868,99
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			360,90
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		311,04	725,97
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	13	68 143,02	65 245,06
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		68 143,02	65 245,06
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		383 126,58	303 673,54
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		252 886,53	211 352,85
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		14 337,61	9 664,34
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		14 945,09	14 084,00
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		301,45	181,98
V.	TRANSPORTO		98,00	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1 100,00	521,90
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		7 156,68	194,62
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		3 051,69	2 427,90
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		2 734,62	1 025,85
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		6 186,89	3 732,22
XIV.	KITOS		80 328,02	60 487,88
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		15 174,42	(4 522,62)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		2 303,45	2 508,39
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	14	2 303,45	2 508,39
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	15	17 477,87	(2 014,23)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		17 477,87	(2 014,23)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)




(parašas)

Danutė Žičkuvienė

(vardas ir pavardė)

Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

Eglė Jakutienė

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

300101372, Šaulių g. 36, LT-92231, Klaipėda Klaipėdos miesto savivaldybės koncertinė įstaiga Klaipėdos koncertų salė  
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ  
PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	190,00	32.000,00					(190,00)				32.000,00
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	190,00	32.000,00					(190,00)				32.000,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	2.040.136,70	223.482,36					(233.248,17)		(347,38)		2.030.023,51
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2.035.857,00	492,44					(10.246,58)				2.026.102,86
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4.279,70	222.989,92					(223.001,59)		(347,38)		3.920,65
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:	12.221,57						(311,04)				11.910,53
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	6.272,79						(311,04)				5.961,75
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	5.948,78										5.948,78
5.	Iš viso finansavimo sumų	2.052.548,27	255.482,36					(233.749,21)		(347,38)		2.073.934,04



**PAŽYMA APIE GAUTAS FINASAVIMO SUMAS (prie 20 VSAFAS 4 priedo)**  
**300101372, Šaulių g. 36, LT-92231, Klaipėda Klaipėdos miesto savivaldybės koncertinė įstaiga Klaipėdos koncertų salė**  
(jstaigos pavadinimas, kodas)

Lėšų šaltinis (kodas)	Finansavimo sumų davėjas (kodas, pavadinimas)	Gautos finansavimo sumos (išskyrus neatlygintinai gautą turtą)	Grąžintos finansavimo sumos	Suteikta paslauga	Neatlygintinai gautas turtas	Atiduotas turtas
14214	1887108230 Klaipėdos miesto savivaldybės administracija					
1414	188710823 Klaipėdos miesto savivaldybės administracija Finansų skyrius					
14110	188710823 Klaipėdos miesto savivaldybės administracija Finansų skyrius					
146	M06I Klaipėdos m. savivaldybės Finansų skyrius (iždas)					
149	LR finansų ministerija/ 302951857 - Lietuvos kultūros taryba	32000,00				
	<b>Iš viso iš valstybės biudžeto</b>	<b>32000,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
151	M06I Klaipėdos m. savivaldybės Finansų skyrius (iždas)	213703,10	347,38			
151	1887108230 Klaipėdos m. savivaldybės administracija šildymas+turtas	9706,47				
151	1887108230 Klaipėdos m. savivaldybės administracija - lietaus nuotekos	72,79				
	<b>Iš viso iš savivaldybės biudžeto</b>	<b>223482,36</b>	<b>347,38</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13	188719249 Klaipėdos teritorinė darbo birža					
	<b>Iš viso Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių org.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2	111748996 UAB "SILBERAUTO"					
2	2900598694 GOETHE-INSTITUT					
	Klaipėdos mediena			139,78		
	Parama 2 proc. VMI					
	<b>Iš viso iš kitų šaltinių</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Iš viso:</b>	<b>255482,36</b>	<b>347,38</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

*Žaneta Šinkevičienė*  
Finančinių įstaigų apskaitos  
poskyrio vyriausioji specialistė

