

(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)
Įm.k.300101372 Šaulių g. 36, Klaipėda

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2011 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2011 m. rugpjūčio 12 d. Nr. 2
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	7347472	7429330
I.	Nematerialusis turtas		2073	4324
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1015	2030
I.3	Kitas nematerialusis turtas		1058	2294
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		7345399	7425006
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		6306002	6349188
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		21288	22111
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		56213	70274
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		961896	983433
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		440201	338591
I.	Atsargos		1639	1437
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	2	1639	1437
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	2533	4452
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	330415	247027
III.1	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.2	Gautinos finansavimo sumos			
III.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		15341	42643
III.4	Sukauptos gautinos sumos		126241	121680
III.5	Kitos gautinos sumos		188833	82704
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	105614	85675
	IŠ VISO TURTO:		7787673	7767921

D.	FINANSAVIMO SUMOS	6	7415381	7479772
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		7302643	7387236
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		112738	92536
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		139017	156805
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0	
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		139017	156805
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 biudžetus ir fondus		0	
II.5.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.5.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.6	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.7	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.8	Tiekėjams mokėtinos sumos	7	11862	24502
II.9	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			5148
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	8	127155	127155
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		233275	131344
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0	
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		233275	131344
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		101931	-62365
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		131344	193709
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		7787673	7767921

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

_____ L.e.p. Loreta Narvilaitė
(parašas) (vardas ir pavardė)

**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)**

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

Įm.k. 300101372 Šaulių g. 36, Klaipėda

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2011 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2011 m. rugpjūčio 12 d. Nr.2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1377517	1396289
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1125151	1164264
I.1.	Iš valstybės biudžeto		25000	25000
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		1087733	1138697
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		12418	567
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		252366	232025
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		252366	232025
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		1275583	1394524
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		858235	898807
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		84807	83175
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		56687	56189
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		431	2439
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1245	3767
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			1818
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		19284	23153
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		24191	25914
XIV.	KITOS		230703	299262
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		101934	1765
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-3	0
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS		3	
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			28
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		101931	1793
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		101931	1793
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

L.e.p. Loreta Narvilaitė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų
pavadinimas)

(parašas)

(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)

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimai	
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):	0	25000	0	0	0	0	25000	0	0	0	0
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		25000					25000				0
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	7387236	998578	0	0	0	0	1083171	0	0	0	7302643
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	7382887	1741					83250				7301378
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4349	996837					999921				1265

3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0
4.	Iš kitų šaltinių:	92536	32620	0	0	0	0	12418	0	0	0	112738
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	6888	12078					4035				14931
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	85648	20542					8383				97807
5.	Iš viso finansavimo sumų	7479772	1056198	0	0	0	0	1120589	0	0	0	7415381

Rengėjas:

Vitalija Augienė
(Vardas, pavardė, parašas)

Klaipėdos miesto savivaldybės koncertinė įstaiga Klaipėdos
(viešojo sektoriaus subjekto
Įm.k. 300101372, Šaulių g. 36, Klaipėda
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės

**PAŽYMA - PRIEDAS PRIE FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS
PAGAL 2011 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2011 08 12
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

			2221 Gautinos finansavim o sumos	225 Gautinos sumos už turto naudojimą	226 Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas.	22821 Sukauptos finansavimo pajamos (savivaldyb ės biudžeto lėšos)	22821 Sukauptos finansavimo pajamos (valstybės biudžeto lėšos)	22821 Sukauptos finansavimo pajamos (mokinio krepšelio lėšos)	22827 Kitos sukauptos pajamos (atostogini ų rezervas)	22824, 22825, 228626, 22827 Kitos sukauptos pajamos *	2283 kitos sukauptos gautinos sumos	2298 Iš Savivaldyb ės išdo gautini specialiųjų programų lėšų likučiai	2293 Išieškotino s sumos už padarytą žalą	Kitos gautinos sumos:*
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
III.	Per vienus metus gautinos sumos	330415	0	0	15341	4561	0	0	121680	0	0	183020	5475	338
III.2	Gautinos finansavimo sumos	0		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
III.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	15341	x		15341	x	x	x	x	x	x	x	x	x
III.4	Sukauptos gautinos sumos	126241	x	x	x	4561			121680			x	x	x
III.5	Kitos gautinos sumos	188833	x	x	x	x	x	x	x	x	x	183020	5475	338

Rengėjas

Vitalija Augienė

(vardas, pavardė,
parašas)

* PASTABA. Į * pažymėtus stulpelius įrašyti neišvardintas sumas



KLAIPĖDOS MIESTO SAVIVALDYBĖS KONCERTINĖ ĮSTAIGA KLAIPĖDOS KONCERTŲ SALĖ

Savivaldybės biudžetinė įstaiga, Šaulių g. 36, LT-92231 Klaipėda, tel. / faks. (8 46) 410 559, faks. (8 46) 410 561.
El. p. info@koncertusale.lt, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 300101372

Klaipėdos miesto savivaldybės administracijos
Finansų ir turto departamento
Biudžetinių įstaigų apskaitos poskyriui

2011 METŲ TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Klaipėdos miesto savivaldybės koncertinė įstaiga Klaipėdos koncertų salė – biudžetinė įstaiga, iš dalies finansuojama miesto biudžeto. Įregistruota 2005 m. balandžio 1 d., registravimo pažymėjimo Nr. 154472, įstaigos kodas 300101372, įsteigta Klaipėdos miesto savivaldybės tarybos 2004 m. lapkričio 25 d. sprendimu Nr. 1-410, reorganizuojant Klaipėdos muzikos centrą, jungianti aukšto meninio lygio profesionalių atlikėjų kolektyvus: Klaipėdos kamerinį orkestrą, mišrų chorą „Aukuras“, Varinių pučiamųjų kvintetą bei Klaipėdos kariliono atlikėjus. Koncertų salės savininko funkcijas vykdo Klaipėdos miesto savivaldybės taryba, įstaiga – atskaitinga ir pavaldi savininko. 2005 m. birželio 23 d. Lietuvos Respublikos kultūros ministro įsakymu Nr. ĮV-298 suteiktas juridinio asmens pripažinimas „Dėl Klaipėdos miesto savivaldybės koncertinės įstaigos Klaipėdos koncertų salės pripažinimo koncertine įstaiga“. Klaipėdos miesto savivaldybės administracijos direktoriaus 2010 m. liepos 19 d. įsakymu Nr. AD1-1301 patvirtintas 65 etatų skaičius, ataskaitinio laikotarpio paskutinei dienai dirbo 84 (aštuoniasdešimt keturi) darbuotojai.

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

Įstaigos pagrindinis tikslas – užtikrinti visavertę miesto muzikinės kultūros plėtrą bei sklaidą šalyje ir užsienyje bei pristatyti Lietuvos ir pasaulio šiuolaikinio meno kryptis. Įgyvendindama tikslus, įstaiga atlieka šias funkcijas: rengia akademinės ir šiuolaikinės muzikos koncertus, festivalius, organizuoja Koncertų salės profesionalių meno kolektyvų veiklą bei šalies ir užsienio atlikėjų kūrybinių programų pristatymą, rengia ir vykdo švietimo ir ugdymo programas, leidžia bukletus, reklaminę medžiagą, susijusią su Koncertų salės veikla.

Įstaigos pagrindinės veiklos teikiamos paslaugos – mokamos, kurių kainos patvirtintos Klaipėdos miesto savivaldybės 2005 m. rugsėjo 15 d. sprendimu Nr. T2-290.

Įstaigoje veikia kolegiali patariamąjio balso teisę turinti Meno taryba, susidedanti iš penkių narių, renkamų dviejų metų kadencijos laikotarpiui: du steigėjo deleguoti atstovai, po vieną atstovą iš Lietuvos kompozitorių sąjungos Klaipėdos skyriaus ir Lietuvos muzikos draugijos Klaipėdos skyriaus bei vienas įstaigos atstovas.

Įstaiga yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei atsiskaitomąsias sąskaitas banke. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1 dieną ir baigiasi gruodžio 31 dieną. Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2011 m. kovo mėnesio paskutinės dienos duomenis.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių Įstaiga neturi. Šiuo metu svarbių sąlygų ir aplinkybių, kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą, nėra.

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 Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos ir verslo valdymo sistema „Stekas“, kuri pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- 1) valstybės funkciją;
- 2) programą;
- 3) lėšų šaltinį;
- 4) valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybinio įrašu Didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Pastaba Nr. 1. Ilgalaikis turtas

Įstaigos balanse turimo ilgalaikio turto likutinė vertė 2011 m. birželio 30 d. – 7347472 Lt.

Turtą sudaro nematerialus ir materialus turtas.

Nematerialaus turto likutinė vertė – 2073 Lt. Jį sudaro:

programinė įranga – 10152 Lt;

kitas nematerialusis turtas – 1058 Lt.

Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė – 7345399 Lt. Jį sudaro:

pastatai – 6306002 Lt;

kitos mašinos ir įrengimai – 21288 Lt;

baldai ir biuro įranga (kompiuterinė įranga) – 56213 Lt;

kitas ilgalaikis materialus turtas – 961896 Lt.

Per 2011 metų II-ą ketvirtį įstaiga ilgalaikio turto neįsigijo.

Pastaba Nr. 2. Atsargos. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga įsigijo atsargų 19486 Lt sumai, sunaudojo įstaigos veikloje 19284 Lt sumai.

Pastaba Nr. 3. Išankstiniai apmokėjimai 2533 Lt. Tai išankstiniai apmokėjimai už prekes, paslaugas, kurios bus suteiktos iki kalendorinių metų pabaigos.

Pastaba Nr. 4. Per vienerius metus gautinos sumos. Jas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro – 330415 Lt. Ši suma detalizuotos pažymoje – priede prie finansinės būklės ataskaitos.

Pastaba Nr. 5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 105614 Lt. Tai yra 67.21 Lt – pinigai banko sąskaitoje (biudžeto asignavimai), 657.36 Lt – pinigų likutis sąskaitoje gautas už suteiktas paslaugas, 104889.84 Lt – rėmėjų lėšų likutis.

Pastaba Nr. 6. Finansavimo sumos – 7415381 Lt. Finansavimų sumų detalizavimas pateikiamas 20-ojo VSAFAS 4 priede.

Pastaba Nr. 7. Tiekėjams mokėtinos sumos – 11862 Lt, t. y. už prekes – 513 Lt, už ryšių paslaugas – 351 Lt, už kitas paslaugas – 2532 Lt, už paslaugas susijusias su koncertine veikla – 8466 Lt.

Pastaba Nr. 8. Sukauptos mokėtinos sumos – 127155 Lt. Tame sk.:

Sukaupti atostoginiai ir socialinio draudimo įmokos 121680 Lt.

Trūkumai 5475 Lt.

PRIDEDAMA:

1. 1 priedas „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“, 1 lapas.

2. Pažyma „Priedas prie finansinės būklės ataskaitos“, 1 lapas.

L. e. direktoriaus pareigas
Pavadootoja kultūrinei veiklai

Loreta Narvilaitė

Vyr. buhalterė

Vitalija Augienė