

(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.KOVO 31 D. DUOMENIS**

2011 m. balandžio 19 d. Nr. 1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	7389702	7429330
I.	Nematerialusis turtas		3198	4324
I.1	Plėtos darbai		1522	2030
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		1676	2294
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		7386504	7425006
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		6327595	6349188
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		23222	22111
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		63069	70274
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		972618	983433
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	2	361252	338591
I.	Atsargos		1974	1437
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1974	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		9008	4452
III.	Per vienus metus gautinos sumos		268888	247027
III.1	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.2	Gautinos finansavimo sumos			
III.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		25450	42643
III.4	Sukauptos gautinos sumos		122361	121680
III.5	Kitos gautinos sumos		121077	82704
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		81382	85675
	IŠ VISO TURTO:		7750954	7767921
D.	FINANSAVIMO SUMOS	3	7430614	7479772

I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		7345920	7387236
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		84694	92536
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	4	140887	156805
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0	
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		140887	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	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus		0	
II.5.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.5.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.6	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.7	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.8	Tiekėjams mokėtinų sumos		13732	24502
II.9	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			5148
II.10	Sukauptos mokėtinų sumos		127155	127155
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		179453	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		179453	131344
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		48109	-62365
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		131344	193709
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		7750954	7767921

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Danutė Žičkuvienė
(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. KOVO 31 D. DUOMENIS

2011 m. balandžio 19 d. Nr.1

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		650195	2658606
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		521182	2167293
I.1.	Iš valstybės biudžeto			72000
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		513220	2082297
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		7962	12996
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		129013	491313
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		129013	491313
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		602083	2715524
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		422667	1755963
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		42577	166218
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		35689	99230
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			3486
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		835	5282
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			6490
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		7318	73209
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			1452
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		13646	51905
XIV.	KITOS		79351	552289
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		48112	-56918
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-3	0
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		3	
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			28
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDU TAISYMO ITAKA			-5475
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ITAKA		48109	-62365
I.	NUOSAVYBĖS METODO ITAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		48109	-62365
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Danutė
Žičkuvienė

(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) 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):	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	7387236	471222	0	0	0	0	512538	0	0	0	7345920
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	7382887	1000					41952				7341935
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4349	470222					470586				3985

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	121	0	0	0	0	7963	0	0	0	84694
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	6888	2950					920				8918
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	85648	-2829					7043				75776
5.	Iš viso finansavimo sumų	7479772	471343	0	0	0	0	520501	0	0	0	7430614

Rengėjas:

Vitalija Augienė
(Vardas, pavardė, parašas)



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

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 savininkui. 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 patariamojo 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

1. Ilgalaikis turtas

Įstaigos balanse turimo ilgalaikio turto likutinė vertė 2011m. kovo 31 d. – 7389702 Lt. Turtą sudaro nematerialus ir materialus turtas.

Nematerialaus turto likutinė vertė – 3198 Lt. Jį sudaro:

- programinė įranga – 1522 Lt;
- kitas nematerialusis turtas – 1676 Lt.

Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė – 7386504 Lt. Jį sudaro:

- gyvenamieji pastatai – 5862 Lt;
- negyvenamieji pastatai – 6321733 Lt;
- kitos mašinos ir įrengimai – 23222 Lt;
- baldai ir biuro įranga (kompiuterinė įranga) – 63069 Lt;
- kitas ilgalaikis materialus turtas – 972618 Lt.

Naujai įgytas ilgalaikis turtas skaičiuojamas pagal VSAFAS 12-ą standartą taikant „tiesiogiai proporcingą“ arba „tiesinį“ skaičiavimo būdą. Per 2011 metų I-ą ketvirtį naujai įsigyta turto už 2950 Lt. Turtas įsigytas iš rėmėjų lėšų, įtrauktas į apskaitą grupėje – kitos mašinos ir įrenginiai.

2. Trumpalaikis turtas

Atsargos – 1974 Lt.

Jas sudaro kanceliarinės ir ūkinės prekės.

Išankstiniai apmokėjimai – 9008 Lt. Tame skaičiuje:

- išankstinis apmokėjimas už instrumentų stygas – 4849 Lt;
- išankstinis apmokėjimas už ūkines prekes – 200 Lt;
- atlikėjų kelionės bilietai – 388 Lt;
- permoka už komunalines, ryšių paslaugas – 3346 Lt;
- ateinančių laikotarpių sąnaudos (prenumerata) – 225 Lt.

Per vienerius metus gautinos sumos – 268888 Lt, detalizuotos pažymoje – priede prie finansinės būklės ataskaitos.

Pinigai – 81382 Lt.

3. Finansavimų sumų detalizavimas pateikiamas 20-ojo VSAFAS 4 priede.

4. Įsipareigojimai

Tiekėjams mokėtinos sumos – 13732 Lt. Jas sudaro :

- įsiskolinimas už prekes – 1352 Lt;

už ryšių paslaugas – 248 Lt;
už kvalifikacijos kėlimą – 35 Lt;
už komunalines paslaugas – 113 Lt;
už kitas paslaugas – 1612 Lt;
už paslaugas, susijusias su meninės veiklos vykdymu – 10372 Lt

Sukauptos mokėtinos sumos – 127155 Lt.

Tame skaičiuje:

sukaupti atostoginiai – 121680 Lt;

trūkumai – 5475 Lt.

Direktorė

Danutė Žičkuvienė

Vyr. buhalterė

Vitalija Augienė