

Šiaulių dailės galerija

2017 M. II KETVIRČIO FINANSINĖS ATASKAITOS SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017-07-19

I. Bendroji dalis

Šiaulių dailės galerija (toliau- Galerija) įsteigta 1997 m. sausio 27 d. Dailės galerija yra viešasis juridinis asmuo, Šiaulių miesto savivaldybės biudžetinė įstaiga. Juridinių asmenų registre įregistruota 1998 m. liepos 10 d. Galerijos kodas: 193309312, adresas: Vilniaus g. 245, Šiauliai, LT-76304.

Galerija įstatymų numatyta tvarka patikėjimo teise valdo materialų ir nematerialų turta, juo naudojasi, yra visiškai išlaikoma iš savivaldybės biudžeto pagal asignavimų valdytojo patvirtintą sąmatą. Galerijai finansuoti naudojamos ir įstaigos pajamų įmokos. Lėšų šaltiniai: „SB“- savivaldybės biudžeto lėšos, „S“- lėšos gautos už atsitiktines paslaugas (salės nuoma, bilietų pardavimas), paramos lėšos (GPM 2%), tikslinės lėšos projektams ir programoms vykdyti.

Galerija yra atskiras juridinis vienetas, turintis anspaudą ir atsiskaitomąsias sąskaitas banke. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2017 m. birželio mėn. 30 dienos duomenis.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinta 11,5 pareigybių, 2017 m. birželio 31 d. dirba

11.

Pagrindinė Galerijos veiklos sritis – vaizduojamasis menas.

Galerijos veiklos tikslai: tenkinti miesto gyventojų kultūrinius ir meninius poreikius, skatinti kultūrinį aktyvumą ir kūrybiškumą; organizuoti ir rengti šiuolaikinio meno parodas ir projektus, pristatyti visuomenei Lietuvos ir užsienio šalių šiuolaikinio meno tendencijas, meno raidos įvairovę; ugdyti visuomenės sampratą apie šiuolaikinį meną, atskleisti jo ištakas, savitumą, kultūrinę vertę, ryšius su pasaulio meno ir kultūros procesais.

Galerija, įgyvendindama šiuos tikslus, atlieka tokias funkcijas: rengia miesto, respublikines ir tarptautines šiuolaikinio ir profesionaliojo vaizduojamojo meno parodas; vykdo edukacines programas, organizuoja kultūros renginius ir konferencijas, paskaitų ciklus, mados, teatro ir kino tendencijas; rengia susitikimus su meno kūrėjais; skatina miesto menininkų kūrybinius ieškojimus, palaiko jų menines iniciatyvas; inicijuoja ir sudaro sąlygas jaunųjų kūrėjų integracijai į miesto ir Lietuvos menininkų bendruomenę; informuoja visuomenę apie viešus renginius, vykdo leidybinę informacinio bei reklaminio pobūdžio veiklą; dalyvauja Lietuvos ir tarptautiniuose kultūros projektuose; vykdo ir rengia vaikų neformaliojo švietimo programas.

Kontroliuojamų arba asocijuotųjų subjektų galerija neturi.

Svarbių sąlygų, kurios gali paveikti tolesnę kultūros centro veiklą, nežvelgiama. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos pinigiais vienetais - eurai.

II. Apskaitos politika

Apskaitos politika pateikta ir aprašyta prie 2016 metų metinių finansinių ataskaitų rinkinyje. Per 2017 m. 6 mėnesius pakeista nebuvo.

III. Pastabos

Apskaitinių įverčių keitimo ir klaidų taisymo per š.m. 6 mėnesius nebuvo.

Restruktūrizavimas ir veiklos nutraukimas nenumatomas.

Neapibrėžtų įsipareigojimų ar neapibrėžto turto per š.m. 6 mėnesius nefiksuota.

Jokių sprendimų dėl teisinių ginčų per š.m. 6 mėnesius nebuvo.

Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos neužfiksuota.

1. **Kitas nematerialusis turtas.**

Atlikti internetinės svetainės www.siauliugalerija.lt atnaujinimo darbai sumoje 907,50 Eur. Atlikti darbai pagal 2017-06-06 dienos aktą priskirti prie esminės svetainės atnaujinimo darbų, todėl padidejo turto vertė.

2. **Per vienerius metus gautinos sumos – 15026,99 Eur.**

- Sukauptos gautinos sumos – 13701,29 Eur. (iš jų sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo pajamos 8936,35 Eur., darbo užmokesčio ir soc. draudimo 4622,00 Eur., kitų paslaugų 142,94 Eur.) (151 priemonė)
- Sukauptos gautinos sumos – 502,00 Eur (darbo užmokesčio ir soc. draudimui) (1436 priemonė)
- Sukauptos gautinos sumos - 823,70 Eur. (pervestos sumos už suteiktas paslaugas)

3. **Pinigai ir pinigų ekvivalentai.** - 24436,47 Eur.

- Pinigai bankų sąskaitose – iš kitų viešojo sektoriaus subjektų – 1040,62 Eur.,
- Depozitas -pervestos lėšos “Apsaugos komandos” perkant per CPO sistemą įstaigos apsaugą – 45,00 Eur.
- Šiaulių m. savivaldybės lėšos kultūriniais projektams – projektui “Menopolis”- 519,85 Eur., priemonei “IV pleneras-konkursas “(Ne)atrasti Šiauliai” – 8450,00Eur.
- Kultūros tarybos lėšos (VB) projektui “Menopolis” – 6000,00 Eur., projektui “Virus22” – 5500,00 eur., projektui “Menoeteris” – 2700,00 Eur. GPM parama – 181,00 Eur.

4. **Finansavimo sumos**

Pateikiama informacija apie finansavimo sumų likučius (20-ojo VSAFAS 4 priedas).

Nepanaudotos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam materialiam turtui įsigyti – 1186,61 Eur. Nepanaudotas finansavimas išlaidoms (kultūriniai projektai) – 14200,00 Eur. Iš valstybės biudžeto gautos sumos kultūrinių projektų finansavimui – 23200,00 Eur

Nepanaudotos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam materialiam turtui įsigyti – 333097,35 Eur., Iš savivaldybės biudžeto gautos sumos galerijos finansavimui – 43800,00 Eur. Nepanaudotas finansavimas išlaidoms (kultūriniai projektai) – 8969,85 Eur. Iš savivaldybės biudžeto gautos sumos kultūrinių projektų finansavimui – 13900,00 Eur

Nepanaudotos finansavimo sumos iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti – 37792,63 Eur. Kitoms išlaidoms iš 2 proc.gyventojų pajamų mokesčio – 181,00 Eur.

5. **Įsipareigojimai:**

Kreditinį įsiskolinimą 2017 m. birželio 30 d. sudaro 14255,19 Eur. Iš jo:

- Tiekėjams mokėtinos sumos - 134,84 Eur.
- Su darbo užmokesčiu susiję įsipareigojimai – 5139,00 Eur.
- Sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo sąnaudos – 8936,35 Eur.
- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai „Apsaugos komandai“ pagal CPO pirkimą – 45,00 Eur.

6. **Pagrindinės veiklos pajamos**

Pagrindinės veiklos pajamos per 2017 metų II ketvirtį sudaro 69326,39 Eur. Iš jų:

- finansavimo pajamos – 66811,19 Eur.
- pagrindinės veiklos kitos pajamos – 2515,20 Eur. Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro:
- apskaičiuotos pajamos už bilietus į parodas - 528,20 Eur.
- už kino renginius – 671,00 Eur.
- už edukacines programas – 1221,50 Eur.
- salių nuomą – 87,00 Eur.
- Gido paslaugas – 7,50 Eur.

7. **Pagrindinės veiklos sąnaudos**

Visos darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas etatų sąraše esantiems darbuotojams – 45224,00 Eur.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro:

- Šildymo sąnaudos -2660,65 Eur.
- Elektros energija - 766,28 Eur.
- Vandentiekis ir kanalizacija – 112,74 Eur.
- Šiukšlių išvežimas - 56,70 Eur.
- Ryšių paslaugos – 268,46 Eur.

Kitų paslaugų sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį padidėjo palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, nes buvo vykdoma daugiau renginių, kurie reikalavo ir išlaidų.

Pagrindinės veiklos perteklius susidarė, nes per šių metų II ketvirtį uždirbta lėšų daugiau negu priskaičiuota sąnaudų, kurios padarytos iš gautų pagrindinės veiklos kitų pajamų (už atsitiktines paslaugas).

Galerija 2017 m. birželio 30 d. užbalansinėje sąskaitose turėjo ūkinio inventoriaus už 29531,17 Eur., kuris atiduotas naudoti ūkinėje veikloje.

Direktorė

Romualda Atkočiūnienė

Vyr. buhalterė

Neringa Stuopelienė