

**Šiaulių dailės galerija**  
**2018 M. III KETVIRČIO FINANSINĖS ATASKAITOS**  
**SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2018-09-30

**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 turtą, 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 2018 m. rugsėjo mėn. 30 dienos duomenis.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinta 11,5 pareigybių, 2018 m. rugsėjo 30 d. dirba 9.

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 galerijos veiklą, neįžvelgiama. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais - eurai.

**II. Apskaitos politika**

Apskaitos politika pateikta ir aprašyta prie 2017 metų metinių finansinių ataskaitų rinkinyje. Per 2018 m. 9 mėnesius pakeista nebuvo.

**III. Pastabos**

Apskaitinių įverčių keitimo ir klaidų taisymo per š.m. 9 mėnesius nebuvo.

Restruktūrizavimas ir veiklos nutraukimas nenumatomas.

Neapibrėžtų įsipareigojimų ar neapibrėžto turto per š.m. 9 mėnesius nefiksuota.

Jokių sprendimų dėl teisinių ginčų per š.m. 9 mėnesius nebuvo.

Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos neužfiksuota.

**1. Per vienerius metus gautinos sumos – 21145,70 Eur.**

- Sukauptos gautinos sumos – 18784,70 Eur. (iš jų sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo pajamos sudaro – 10053,75 Eur.)
- Sukauptos gautinos sumos – 2361,00 Eur. (pervestos sumos už suteiktas paslaugas)

2. **Pinigai ir pinigų ekvivalentai.**- 25403,03 Eur.

- Pinigai bankų sąskaitose –25403,03 Eur. iš jų:
- Spec.programų (iš atsitiktinių pajamų) – 53,77 Eur.,
- iš kitų viešojo sektoriaus subjektų – 1160,15 Eur.,
- Kultūros tarybos lėšos (VB) projektui “Virus” –17000,00 Eur. projektui “Menopolis”- 1947,65 Eur.
- Šiaulių miesto savivaldybės lėšos kultūriniais projektams (“Saulės pagrobimas - 4865,98 Eur.)
- GPM parama – 375,48 Eur.

3. **Finansavimo sumos**

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

Nepanaudotos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam materialiam turtui įsigyti – 841,26 Eur. Nepanaudotas finansavimas išlaidoms (kultūriniai projektai) –18947,65Eur. Iš valstybės biudžeto gautos sumos kultūrinių projektų finansavimui –38200,00Eur

Nepanaudotos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam materialiam turtui įsigyti – 326760,02 Eur. Nepanaudotas finansavimas išlaidoms (kultūriniai projektai) – 2565,98 Eur. Iš savivaldybės biudžeto gautos sumos kultūrinių projektų finansavimui – 27000,00 Eur.

Nepanaudotos finansavimo sumos iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti – 36180,06 Eur. Kitoms išlaidoms iš 2 proc.gyventojų pajamų mokesčio – 375,48 Eur.

4. **Įsipareigojimai:**

Kreditinį įsiskolinimą 2018 m. rugsėjo 30 d. sudaro 21215,54 Eur. Iš jo:

- Tiekėjams mokėtinos sumos - 2457,82 Eur.
- Su darbo užmokesčiu ir soc.draudimu susiję įsipareigojimai – 8703,97 Eur.
- Sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo sąnaudos – 10053,75 Eur.

5. **Pagrindinės veiklos pajamos**

Pagrindinės veiklos pajamos per 2018 metų III ketvirtį sudaro 136809,73 Eur. Iš jų:

- finansavimo pajamos – 132728,73 Eur.
- pagrindinės veiklos kitos pajamos – 4081,00 Eur. Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro:
- apskaičiuotos pajamos už bilietus į parodas - 990,00 Eur.
- už kino renginius – 392,00 Eur.
- už edukacines programas –2499,00Eur.
- salės nuoma - 200,00 Eur.

6. **Pagrindinės veiklos sąnaudos**

Visos darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas etatų sąraše esantiems darbuotojams – 77303,97 Eur.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro 5845,70 Eur.:

- Šildymo sąnaudos -3869,01 Eur.
- Elektros energija - 1406,61 Eur.
- Vandentiekis ir kanalizacija –118,54Eur.
- Šiukšlių išvežimas – 94,38 Eur.
- Ryšių paslaugos – 357,16 Eur.

Pagrindinės veiklos perviršis susidarė, nes per šiuo metų 3 ketvirtį uždirbta lėšų daugiau negu priskaičiuota sąnaudų, kurios padarytos iš gautų pagrindinės veiklos kitų pajamų (už atsitiktines paslaugas).

Direktorė

Romualda Atkočiūnienė

Vyr. buhalterė

Neringa Stuopelienė