

# **KLAIPĖDOS DRAMOS TEATRAS**

Biudžetinė įstaiga 190754830, Teatro g. 2, Klaipėda

## **2016 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus

## **KLAIPĖDOS DRAMOS TEATRAS**

Biudžetinė įstaiga. Teatro g. 2, LT-91247 Klaipėda

Tel. Faks. (8 46) 314178

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, registracijos kodas 190754830  
Įstaigos kodas 0146

### **2016 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2016 m. gruodžio 31 d.

#### **I. BENDROJI DALIS**

Klaipėdos dramos teatras įregistruotas 1998 m. spalio 27 d., rejestro Nr. 026569, įstaigos kodas 190754830.

Klaipėdos dramos teatro pagrindinė veikla - scenos pastatymų veikla. Pagrindinės veiklos pajamos – finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos – paslaugų pardavimo pajamos.

Klaipėdos dramos teatro steigėja ir kontroliuojantis subjektas - Lietuvos Respublikos kultūros ministerija.

Klaipėdos dramos teatras yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei atsiskaitomąsias sąskaitas AB „Swedbank“ ir AB „Danske Bank“. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių Klaipėdos dramos teatras neturi.

Klaipėdos dramos teatre etatų sąrašė patvirtinti 119,00 etatų, per ataskaitinį laikotarpį vidutinis užimtų etatų skaičius buvo 103,25 etatų.

Klaipėdos dramos teatre finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2016 metų gruodžio 31 dienos duomenis.

Tolesnę Klaipėdos dramos teatro veiklą gali paveikti nepakankamas finansavimas einamoms išlaidoms padengti iš valstybės biudžeto.

#### **II. APSKAITOS POLITIKA**

Klaipėdos dramos teatro Apskaitos vadovo ir tvarkų aprašai patvirtinti 2015 m. rugsėjo 30 d. įsakymu Nr. V-85 „Dėl Klaipėdos dramos teatro apskaitos vadovo ir tvarkų aprašų tvirtinimo“.

Klaipėdos dramos teatro finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartų reikalavimais (toliau – VSAFAS). Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų, nėra.

Klaipėdos dramos teatras tvarkydamas buhalterinę apskaitą ir rengdamas finansines ataskaitas, vadovaujasi šiais apskaitą ir atskaitomybę reglamentuojančiais teisės aktais:

- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais;
- Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu;
- Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu;
- Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymu;
- Kitais apskaitą ir atskaitomybę reglamentuojančiais teisės aktais.

Ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai yra registruojami Finansų valdymo ir apskaitos informacinėje sistemoje ( FVAIS), kuri yra pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- valstybės funkciją;
- programą; priemonę, projektą;
- lėšų šaltinį;

- valstybės ir savivaldybių biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnių;
- kitą informaciją.

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.

### **Nematerialusis turtas**

Klaipėdos dramos teatro apskaitoje turtas pripažįstamas nematerialiuoju turtu, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo ar pasigaminimo savikaina. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Klaipėdos dramos teatre nematerialusis turtas skirstomas į tokias grupes, kurioms patvirtintas naudingo tarnavimo laikas pagal minimalius turto amortizacijos normatyvus (metais):

1.	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	2
2.	Patentai, išradimai, licencijos, įsigytos kitos teisės*	5
3.	Kitas nematerialusis turtas	5
4.	Prestižas	7

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Likvidacinė vertė lygi nuliui.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę, jei tikrąją vertę įmanoma patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet nematerialusis turtas registruojamas simboliškai vieno euro verte.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukaupta amortizacija ir nuvertėjimas (jei jis yra).

Įsigytas nematerialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, nematerialusis turtas registruojamas simbolinio atlygio verte.

### **Ilgalaikis materialusis turtas**

Klaipėdos dramos teatro apskaitoje ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo ar pasigaminimo savikaina, jei jo vertė ne mažesnė nei 500 Eur (šis kriterijus netaikomas nekilnojamajam turtui, transporto priemonėms). Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus kultūros ir kitas vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboliškai vieno euro verte.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas bei nuvertėjimas (jei jis yra) pagal ilgalaikio materialiojo turto perdavimo dienos būklę.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas ilgalaikio

materialiojo turto tikraja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti ir kai tas subjektas iki turto perdavimo taikė tikrosios vertės metodą. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

Klaipėdos dramos teatre yra nustatytos materialiojo turto grupės ir tarnavimo laikas:

1.	<i>Pastatai</i>	
1.1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos 2,5 ir daugiau plytų storio, gelžbetonio; perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai ir betoniniai); monolitinio gelžbetonio pastatai, stambių blokų (perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai) pastatai	100
1.2.	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų, monolitinio šlako, betono, lengvų šlako blokų, perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai)	75
1.3.	Tašytų rąstų pastatai	40
1.4.	Surenkamieji, išardomieji, moliniai ir kiti pastatai	12
2.	<i>Infrastruktūros ir kiti statiniai</i>	
2.1.	Infrastruktūros statiniai	
2.1.1.	Betoniniai, gelžbetoniniai, akmens	60
2.1.2.	Metaliniai	30
2.1.3.	Mediniai	18
2.2.	Kiti statiniai	17
3.	<i>Nekilnojamojo kultūros paveldo objektai</i>	
3.1.	Nekilnojamojo kultūros paveldo objektų restauravimo darbai	18
4.	<i>Mašinos ir įrenginiai</i>	
4.1.	Gamybos mašinos ir įrenginiai	15
4.2.	Ginkluotė, ginklai ir karinė technika	26
4.3.	Medicinos įranga	7
4.4.	Apsaugos įranga	6
4.5.	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	5
4.6.	Radio ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	9
4.7.	Kitos mašinos ir įrenginiai	13
5.	<i>Transporto priemonės</i>	
5.1.	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	10
5.2.	Specialūs automobiliai	7
5.3.	Autobusai, krovininiai automobiliai, jų priekabos ir puspriekabės	7
5.4.	Kitos transporto priemonės	9
6.	<i>Baldai ir biuro įranga</i>	
6.1.	Baldai	7
6.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	5
6.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	6
6.4.	Kita biuro įranga	6
7.	<i>Kitas ilgalaikis materialusis turtas</i>	
7.1.	Scenos meno priemonės	7
7.2.	Muzikos instrumentai	15

7.3.	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	6
7.4.	Specialieji drabužiai ir avalynė	2
7.5.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	5

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus.

Ilgalaikis materialusis turtas nurašomas iš apskaitos, kai jis perleidžiamas, Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatyta tvarka pripažįstamas nereikalingu arba netinkamu (negalimu) naudoti, yra prarandamas dėl vagysčių, stichinių nelaimių ar kitų priežasčių.

### **Biologinis turtas**

Biologinio turto Klaipėdos dramos teatras neturi.

### **Atsargos**

Atsargomis laikomas Klaipėdos dramos teatro trumpalaikis turtas, kurį įstaiga per vienus metus sunaudoja pajamoms uždirbti ar viešosioms paslaugoms teikti arba kuris yra laikomas numatant jį parduoti ar paskirstyti vykdant įprastą veiklą. Taip pat atsargomis laikomas ir ūkinis inventorių – materialusis turtas, kuris yra naudojamas daugiau nei vieną kartą ir kurio įsigijimo ar pasigaminimo savikaina mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią ilgalaikio materialiojo turto vertę.

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte.

Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą taikomas konkrečių kainų įkainojimo metodas.

Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija.

Kai atsargos atiduodamos naudoti teatro veikloje, ūkinio inventoriaus vertė pripažįstamas sąnaudomis. Teatro veikloje naudojamo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekiu ir vertine išraiška.

### **Finansinis turtas**

Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Pirmą kartą pripažindama finansinis turtas yra įvertinamas įsigijimo savikaina.

### **Gautinos sumos**

Gautinos sumos registruojamos Teatro apskaitoje, kai įgyjama teisė gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąjį VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

## **Finansavimo sumos**

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ojo VSAFAS nustatytus kriterijus.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Teatro gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į:

- finansavimo sumos ilgalaikiam turtui įsigyti;
- finansavimo sumos atsargoms įsigyti;
- finansavimo sumos kitoms išlaidoms.

## **Finansiniai įsipareigojimai**

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau šie įsipareigojimai įvertinami:

- a. ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;
- b. trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

Trumpalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama:

- trumpalaikiai atidėjiniai;
- ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis;
- trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai;
- finansavimo sumos;
- pervestinos sumos;
- mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla.

Ilgalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriami ilgalaikiai atidėjiniai ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai.

## **Atidėjiniai**

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje turima dabartinė teisinė prievolė ar neatšaukiamasis pasižadėjimas, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami.

## **Pajamos**

Pajamos Klaipėdos dramos teatre pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t.y. apskaitoje registruojamos tada, kai uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamos įvertinamos tikrąja verte. Pajamos skirstomos į grupes: a) pagrindinės veiklos pajamos; b) kitos veiklos pajamos; c) finansinės ir investicinės veiklos pajamos.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, kad bus gauta su sandoriu susijusi ekonominė nauda, ir kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą, bei su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Klaipėdos dramos teatre pagrindinės veiklos pajamos – finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto. Pagrindinės veiklos kitos pajamos – paslaugų pardavimo pajamos. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos – palūkanos už grynujų pinigų likučius banko sąskaitose.

## **Sąnaudos**

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos. Sąnaudos skirstomos į

grupės: a) pagrindinės veiklos sąnaudos, b) kitos veiklos sąnaudos, c) finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.

Sumos darbuotojams mokėti už kasmetines atostogas kaupiamos ir pripažįstamos sąnaudomis ketvirčio pabaigoje.

### **Turto nuvertėjimas**

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, nustatoma, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė, kuri palyginama su turto balansine verte.

Pripažinus ilgalaikio materialiojo ar nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostolį, perskaičiuojamos būsimiesiems ataskaitiniams laikotarpiams tenkančios turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos, kad turto nudėvimoji (amortizuojamoji) vertė po nuvertėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką, t.y. nuvertėjimo suma nudėvima per likusį naudingo tarnavimo laiką, mažinant nusidėvėjimo sąnaudas.

### **Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui**

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie Įstaigos finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie yra reikšmingi.

### **Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai**

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pvz. dėl draudiminio įvykio patirtos sąnaudos yra užskaitomos su gauta draudimo išmoka). Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų bei apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

### **Apskaitos politikos keitimas**

Įstaiga pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia Įstaigos finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti. Ūkinių operacijų bei ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t.y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo.

### **Apskaitinių įverčių keitimas**

Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių. Įstaigos apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo parodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams. Informacija, susijusi su apskaitinio įverčio pakeitimu, pateikiama aiškinamajame rašte.

## Apskaitos klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,0025 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės.

### III. PASTABOS

#### FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

##### **Pastaba Nr. 1. Ilgalaikis nematerialusis turtas.**

Klaipėdos dramos teatras turi visiškai amortizuoto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje nematerialiojo turto, kurio įsigijimo ar pasigaminimo savikaina sudaro 17 948,96 Eur. Iš jų:

- Kompiuterinė programinė įranga, jos licencijos 15 114,98 Eur;
- Spektaklių filmavimo medžiaga 2 241,25 Eur;
- Spektaklių foto nuotraukos 592,73 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį, iš pajamų gautų už teikiamas mokamas paslaugas, nematerialaus turto įsigyta už 10 795,89 Eur, iš kitų lėšų (VSS) 799,00 Eur.

Klaipėdos dramos teatras per ataskaitinį laikotarpį nematerialaus turto nurašė už 1582,26 Eur, tai buvo programinės įrangos ir jų licencijos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio nematerialiojo turto likutinė vertė buvo **19 873,72** Eur, iš jų 5 262,04 Eur programinė įranga ir jos licencijos, 14 611,68 Eur kitas nematerialusis turtas. Nematerialiojo turto balansinės vertės paaiškinimas pagal finansavimo šaltinius pateiktas lentelėje:

(eurais)

Finansavimo šaltinis	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina	Sukauptas nusidėvėjimas	Likutinė vertė
Valstybės biudžeto lėšos	20 695,01	15 715,96	4 979,05
Pajamos gautos už teikiamas mokamas paslaugas	27 505,39	14 062,25	13 443,14
Lėšos gautos iš kitų šaltinių	4510,00	3 058,47	1 451,53
<b>IŠ VISO:</b>	<b>52 710,40</b>	<b>32 836,68</b>	<b>19 873,72</b>

##### **Pastaba Nr. 2. Ilgalaikis materialusis turtas.**

Ataskaitinio laikotarpio Klaipėdos dramos teatro ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 6 782 552,29 Eur, ją sudaro:

- Pastatai 49 858,42 Eur;
- Infrastruktūros ir kiti statiniai 0,29 Eur;
- Nekilnojamosios kultūros vertybės 3 604 000,00 Eur;
- Mašinos ir įrenginiai 1 670 841,61 Eur;
- Transporto priemonės 33 812,05 Eur;
- Baldai ir biuro įranga 318 699,56 Eur;
- Kitas ilgalaikis materialusis turtas 1 071 441,83 Eur;
- Nebaigta statyba (*nebaigta gamyba*) 7 883,53 Eur;
- Išankstinis mokėjimas už ilgalaikį materialųjį turtą (kėdžių teleskopinę sistemą teatro kamerinėje salėje) 26 015,00 Eur.

Visiškai nudėvėto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje materialaus ilgalaikio turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina sudaro 201 051,20 Eur, iš jų:

Kiti statiniai – 390,99 Eur;  
 Kitos mašinos ir įrengimai – 60 842,00 Eur;  
 Transporto priemonės – 57 634,38 Eur;  
 Baldai – 12 779,76 Eur;  
 Kompiuterinė įranga – 21 093,92 Eur;  
 Kita biuro įranga – 1 386,91 Eur;  
 Kito ilgalaikio materialaus turto – 46 923,24 Eur.

**Pastaba Nr.3. Ilgalaikis finansinis turtas.**

Klaipėdos dramos teatras ilgalaikio finansinio turto neturi.

**Pastaba Nr.4. Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas.**

Klaipėdos dramos teatras mineralinių išteklių ir kito ilgalaikio turto neturi.

**Pastaba Nr.5. Biologinis turtas.**

Klaipėdos dramos teatras biologinio turto neturi.

**Pastaba Nr.6. Atsargos.**

Ataskaitinio laikotarpio pradžioje atsargų likutis buvo 58 604,45 Eur. Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 65 250,86 Eur, iš jų:

Medžiagos ir žaliavos – 42 034,56 Eur;  
 Ūkinis inventorių – 20 150,23 Eur;  
 Pagaminta produkcija – 800,11 Eur;  
 Atsargos skirtos parduoti (spektaklių programėlės) – 2 265,96 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagal finansavimo šaltinius atsargų likutis buvo:

- Valstybės biudžeto lėšos 15 315,53 Eur.;
- Pajamos gautos už teikiamas mokamas paslaugas 34 411,23 Eur.;
- Lėšos gautos iš kitų šaltinių 15 524,10 Eur.

**Pastaba Nr. 7. Išankstiniai apmokėjimai.**

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje išankstiniai apmokėjimai yra 4 343,69 Eur., iš jų 1 277,87 Eur. ateinančių laikotarpių sąnaudos ir 3 065,82 Eur. avansiniai mokėjimai tiekėjams. Išankstinis apmokėjimas tiekėjams pagal finansavimo šaltinius ir susidarymo pobūdį paaiškintas lentelėje:

(eurais)

Išankstinio apmokėjimo pobūdis	Valstybės biudžeto lėšos		Pajamos gautos už teikiamas paslaugas	Pajamos gautos už teikiamas paslaugas	Klaipėdos savivaldybės lėšos
	Kitoms išlaidoms	Atsargoms	Kitoms išlaidoms	Atsargoms	Kitoms išlaidoms
UAB „Diena Media News“			42,60		
“NOWY TEATR“					3023,22
<b>IŠ VISO:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>42,60</b>	<b>0,00</b>	<b>3023,22</b>

Ateinančių laikotarpių sąnaudos 1 277,87 Eur, iš jų :

1. 171,44 Eur už transporto draudimą, iš pajamų, gautų už teikiamas mokamas paslaugas;
2. 349,60 Eur už transporto draudimą, iš valstybės biudžeto lėšų;
3. 477,37 Eur už transporto draudimą, iš kitų pajamų;
4. 106,97 Eur už kilnojamojo ilgalaikio turto, pirktą pagal ES projektą, draudimą iš pajamų, gautų už teikiamas mokamas paslaugas;

- 172,49 Eur už civilinį draudimą trečiajam asmeniui už žalą iš pajamų, gautų už teikiamas mokamas paslaugas.

**Pastaba Nr. 8. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas.**

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje gautinų sumų už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas likutis 38 009,35 eurų, kuriuos sudarė:

- UAB „Tiketa“ – 31 802,41 Eur už išplatintus bilietus į spektaklius ir komunalines paslaugas;
- UAB „Jungtiniai Baltijos projektai“ – 450,00 Eur už spektaklį;
- Už turto nuomą – 5756,94 eur.

**Pastaba Nr. 9. Sukauptos gautinos sumos.**

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukauptos gautinos sumos 161 378,48 Eur. Sukauptos gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto	33 197,10
2.	Sukauptos finansavimo pajamos	128 181,38
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>161 378,48</b>

**Pastaba Nr. 10. Kitos gautinos sumos.**

Kitos gautinos sumos 18 772,14 Eur, iš jų:

- išieškotinos sumos už padarytą žalą 3353,80 Eur;
- kitos gautinos sumos 14 748,52 Eur (nuo darbo sutarčių permokėtas darbdavio ir asmens socialinio draudimo mokestis 9 717,34 Eur, permokėtas gyventojų pajamų mokestis 5003,98 Eur; nuo atlikėjų sutarčių permokėtas gyventojų pajamų mokestis 27,20 Eur)
- kitos gautinos netesybos 669,82 Eur, tai priskaičiuotos palūkanos skolininkams už nesumokėtas sumas už suteiktas paslaugas.

**Pastaba Nr. 11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.**

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų bankų sąskaitose buvo 58 789,94 Eur. Tai sudarė:

- 28 514,73 Eur likutis teatro remėjų lėšų banko sąskaitoje;
- 89,23 Eur. likutis teatro remėjų lėšų banko sąskaitos mokėjimo kortelėje;
- 5091,00 Eur. ateinančių laikotarpių pajamos, gautos už parduotus bilietus į spektaklius;
- 27,60 Eur pajamos gautos iš kitų VSS;
- 2130,00 Eur. gauti pinigai iš teatro bilietų platintojo UAB „Tiketa“ už įsigytus bilietus su vakariene į Naujametinį 2016.12.31 renginį, Klaipėdos dramos teatre.
- 430,00 Eur likutis teatro nuomos lėšų banko sąskaitoje. Ją sudarė 400,00 Eur gautos, bet nepervestos nuomos lėšos ir 30,00 Eur gautos lėšos iš kitų VSS už turto nuomą.
- 22507,38 Eur gautos lėšos už parduotus bilietus, bet nepervestos.

Teatro kasoje pinigų likučio nebuvo.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nepanaudotų biudžeto asignavimų ir pinigų kelyje likučio nebuvo.

**Pastaba Nr. 12. Finansavimo sumos.**

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje gautinų finansavimo sumų nebuvo.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje gautų ir nepanaudotų finansavimų sumų likutis buvo 6 202 570,36 Eur, iš jų:

- Iš Valstybės biudžeto 5 809 773,67 Eur, iš jų:

1.1 Finansavimo sumų iš Valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti liko nepanaudota 5 804 874,36 Eur.

1.2 Finansavimo sumų iš Valstybės biudžeto išlaidoms kompensuoti per ataskaitinį laikotarpį likutis buvo 4 899,31 Eur.

2. Iš savivaldybės biudžeto 3 526,51 Eur., iš jų:

2.1. Nepiniginiam turtui įsigyti 503,29 Eur,

2.2. Kitoms išlaidoms kompensuoti 3023,22 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį iš savivaldybės biudžeto gautas 4400,00 Eur finansavimas 2017 metais vyksiančiam Klaipėdos tarptautiniam teatro festivaliui „TheAtrium“. 2016 metais gauto finansavimo panaudota 1376,78 Eur ir pagal sutartį festivalio dalyviui „Nowy Teatr“ sumokėtas avansas sumoje 3023,22 Eur.

Finansavimo sumų iš savivaldybės biudžetų per ataskaitinį laikotarpį panaudota 2 038,64 Eur.

3. Iš ES gautų ir nepanaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti likutis atskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 262 899,34 Eur. Pagal ES fondų lėšų projektą „Klaipėdos dramos teatro pastato Teatro g. 2, Klaipėdoje pritaikymas kultūrinio turizmo reikmėms“ Nr. VP3-1.3-ŪM-02-V-02-002 gautų ir nepanaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms nebuvo.

4. Iš kitų šaltinių nepanaudotų finansavimo sumų likutis atskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 126 370,84 Eur, iš jų:

1.1. Finansavimo sumų iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti 99 759,61 Eur.

1.2. Finansavimo sumos iš kitų šaltinių išlaidoms kompensuoti 26 611,23 Eur.

#### **Pastaba Nr.13. Ilgalaikiai įsipareigojimai.**

Ilgalaikių įsipareigojimų Klaipėdos dramos teatras neturi.

#### **Pastaba Nr.14. Trumpalaikiai įsipareigojimai.**

Trumpalaikiai įsipareigojimai 152 188,48 Eur., iš jų:

- 8617,10 Eur. Trumpalaikiai atidėjiniai ( darbo sutarties nutraukimas šalių susitarimu, kurio pagrindu suformuotas trumpalaikis atidėjinyš);
- 23 307,38 Eur Pervestinos sumos į valstybės biudžetą ( 400,00 Eur. pervestinos sumos už turto nuomą ir 22907,38 Eur. pervestinos sumos už suteiktas paslaugas);
- 7 177,33 Eur Mokėtinios sumos tiekėjams;
- 4 116,88 Eur Mokėtini veiklos mokesčiai ( mokėtinios darbdavio socialinio draudimo įmokos);
- 34 420,40 Eur Gauti išankstiniai apmokėjimai ( ateinančių laikotarpių pajamos);
- 124,23 Eur Mokėtinios sumos pagal autorines sutartis;
- 74 425,16 Eur Sukauptos sąnaudos ( 56 821,76 Eur sukauptos atostoginių sąnaudos ir 17 603,40 Eur Sukauptos valstybinio socialinio draudimo sąnaudos).

#### **Pastaba Nr.15. Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus.**

Klaipėdos dramos teatras ataskaitinio laikotarpio pabaigoje mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus buvo 23 307,38 Eur, tai sudaro:

- 400,00 Eur gautos, bet nepervestos nuomos lėšos.
- 22 907,38 Eur gautos, bet nepervestos už suteiktas paslaugas lėšos.

#### **Pastaba Nr. 16. Tiekėjams mokėtinios sumos.**

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įsiskolinimas tiekėjams buvo 7 177,33 Eur. Įsiskolinimo tiekėjams išaiškinimas pagal finansavimo šaltinius ir įsiskolinimo pobūdį pateiktas lentelėje:

(eurais)

Tiekėjo pavadinimas ir įsiskolinimo pobūdis	Valstybės biudžeto lėšos	Pajamų įmokų lėšos	Kitos BĮ (VSS) lėšos
UAB „Lukoil Baltija“	104,89		
UAB „Argus“	49,05		
UAB „Nt LT“	12,63		
AB „Energijos skistimo operatorius“ už elektros energiją	2171,74		

AB „Klaipėdos vanduo“, už vandenį	61,36		
AB „TEO LT“, už telefono ir interneto paslaugas	11,34		
UAB „Tele 2“	52,29		
UAB „PROFILAKTINĖ DEZINFEKCIJA“	11,50		
AB „Titnagas“		75,02	
UAB „Bijusta“	13,72		
UAB „Klaipėdos viešbutis“		303,00	
UAB Driopė“		42,11	
Lietuvos Respublikos ryšių reguliavimo tarnyba	13,18		
UAB „Energijos tiekimas“ už elektros energiją	575,66		
UAB „Klaipėdos energija“	201,13		
UAB „Baltic Car Equipment“	0,01		
UAB „Beta Media“		0,08	
Daiva Žvirblienė		11,00	
UAB „Corpus A“	2939,99		
Autoriniai atlygiai užsienio autoriams už viešą kūrinį atlikimą spektakliuose	476,66	50,97	
<b>IŠ VISO:</b>	<b>6695,15</b>	<b>482,18</b>	

**Pastaba Nr. 17. Sukauptos mokėtinios sumos.**

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukauptas mokėtinis sumas 74 425,16 Eur sudaro :

- sukauptos atostoginių sąnaudos 56 821,76 Eur;
- sukauptos socialinio draudimo sąnaudos 17 603,40 Eur.

**Pastaba Nr. 18. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai.**

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje kiti trumpalaikiai įsipareigojimai sudarė 38 661,51 Eur, iš

jų:

- mokėtinis darbdavio socialinio draudimo įmokos 4116,88 Eur.
- mokėtinis sumas pagal autorines sutartis 124,23 Eur;
- ateinančių laikotarpių pajamos 34 420,40 Eur.

**Pastaba Nr. 19. Rezervai.**

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Klaipėdos dramos teatro rezervus sudaro tikrosios vertės rezervas. Klaipėdos dramos teatras patikėjimo teise valdo pastatus, kurie yra įregistruoti Kultūros vertybių registre: pastatas-biblioteka (Klaipėdos m. sav. Klaipėdos m. H.Manto g. 45) ir pastatas-teatras (Klaipėdos m. sav. Klaipėdos m. Teatro g.2 /Žvejų g.23). Vadovaujantis 12-ojo VSAFAS 42 punktu, nekilnojamosios kultūros vertybės po pirminio pripažinimo finansinėse ataskaitose yra rodomos tikrąja verte (tikrosios vertės metodas). Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje tikrosios vertės rezervą sudaro 346 630,50 Eur. Paskutinį kartą Kultūros paveldo pastatai įvertinti tikrąja verte 2016 m. gruodžio mėnesį.

**Pastaba Nr. 20. Sukauptas perviršis ar deficitas.**

Sukauptas ataskaitinio laikotarpio perviršis yra 447 581,13 Eur. Einamųjų metų perviršis 122 728,53 Eur. Praėjusio ataskaitinio laikotarpio sukauptas perviršis buvo 324 852,60 Eur.

## VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

### Pastaba Nr. 21. Finansavimo pajamos.

Pagrindinės veiklos finansavimo pajamos 1 494 153,99 Eur, iš jų:

- iš valstybės biudžeto 1 420 984,11 Eur;
- iš savivaldybės biudžetų 2 038,64 Eur;
- iš Europos Sąjungos lėšų 56 983,17 Eur;
- iš kitų finansavimo šaltinių 14 148,07 Eur.

Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto sudaro 95 proc. visų finansavimo pajamų. Ataskaitinio laikotarpio finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto, palyginus su praėjusio ataskaitinio laikotarpio pajamomis, sumažėjo 2 682 297,70 Eur.

### Pastaba Nr. 22. Pagrindinės veiklos kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitas pajamas 260 346,11 Eur sudaro:

- gautos pajamos už parduotas spektaklių programėles 1 617,33 Eur;
- gautos pajamos už teikiamas mokamas paslaugas 258 728,78 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos kitos pajamos, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo 149 992,53 Eur.

### Pastaba Nr. 23. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Įstaigos etatų sąrašė ir autorinėse sutartyse nurodytiems darbuotojams per ataskaitinį laikotarpį pripažinta 1 020 698,06 Eur darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Darbo užmokesčio sąnaudos	779 608,86
2.	Socialinio draudimo sąnaudos	241 089,20
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>1 020 698,06</b>

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, palyginus su praėjusio ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, padidėjo 184 983,42 Eur.

### Pastaba Nr. 24. Nusidėvėjimo ir amortizacijos.

Ataskaitinio laikotarpio nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos sudaro 471 055,58 Eur. Ilgalaikis nematerialusis turtas per ataskaitinį laikotarpį amortizavosi 13 265,31 Eur, ilgalaikis materialusis turtas nusidėvėjo 457 790,27 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos, palyginus su praėjusio ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, padidėjo 277 685,00 Eur.

### Pastaba Nr. 25. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos.

Ataskaitinio laikotarpio komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas 53 368,76 Eur sudaro :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Šildymo	19 776,16
2.	Elektros energijos	27 293,32
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	1 775,06
4.	Ryšių paslaugų	3 637,86
5.	Kitų komunalinių paslaugų	886,36
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>53 368,76</b>

Palyginus su praėjusio ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, šios sąnaudos padidėjo 20 121,62 Eur.

**Pastaba Nr. 26. Komandiruočių sąnaudos.**

4 953,67 Eur. Komandiruočių sąnaudos.

Ataskaitinio laikotarpio komandiruočių sąnaudos, palyginus su praėjusio ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, padidėjo 1510,40 Eur.

**Pastaba Nr. 27. Transporto sąnaudos.**

14 716,21 Eur. Transporto sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio transporto sąnaudos, palyginus su praėjusio ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, sumažėjo 1 886,61 Eur.

**Pastaba Nr. 28. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos.**

1 552,63 Eur. Kvalifikacijos sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio kvalifikacijos kėlimo sąnaudos, palyginus su praėjusio ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, padidėjo 653,33 Eur.

**Pastaba Nr. 29. Paprastojo remonto ir eksploataavimo.**

Per ataskaitinį laikotarpį Paprastojo remonto ir eksploatacijos sąnaudomis pripažinta 4 016,05 Eur.

**Pastaba Nr. 30. Nuvertėjimo ir nurašytų sumų.**

Per ataskaitinį laikotarpį nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos sudaro 105 999,60 Eur kreditinėje balanso pusėje. Parduoto ilgalaikio turto nurašymo sąnaudos 0,29 Eur ir atsargų nurašymo sąnaudos 0,11 Eur. Padidėjus kultūros paveldo statinio vertei, atstatytos ilgalaikio turto nuvertėjimo ( kultūros paveldo statinio) sąnaudos 106 000,00 Eur.

**Pastaba Nr. 31. Prekių sunaudojimo sąnaudos.**

Per ataskaitinį laikotarpį patirta 57 949,76 Eur prekių naudojimo sąnaudų, iš jų:

- sunaudotų atsargų savikaina 57 804,51 Eur;
- parduotų atsargų savikaina 145,25 Eur.

Per 2016 metus Klaipėdos dramos teatras patyrė 31 633,09 Eur atsargų sunaudojimo sąnaudų daugiau nei praėjusį ataskaitinį laikotarpį.

**Pastaba Nr. 32. Nuomos sąnaudos.**

Per ataskaitinį laikotarpį nuomos sąnaudos buvo 12 692,02 Eur. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu šios sąnaudos sumažėjo 2 640,91 Eur.

**Pastaba Nr. 33. Kitų paslaugų sąnaudos.**

Kitų paslaugų sąnaudas sudaro 142 497,45 Eur, iš jų:

- kitų paslaugų sąnaudos 105 140,56 Eur;
- autorinio atlygio atlikėjams sąnaudos 32 300,31 Eur;
- darbdavio VSD ir PSD sąnaudos nuo autorinio atlygio atlikėjams 5 056,58 Eur.

**Pastaba Nr. 34. Kitos sąnaudos.**

Pagrindinės veiklos kitas sąnaudas sudaro 10 254,71 Eur, iš jų:

- kitų mokesčių sąnaudos 693,21 Eur;
- pagrindinės veiklos kitos sąnaudos 9 561,50 Eur.

**Pastaba Nr. 35. Kitos veiklos pajamos.**

Ataskaitinio laikotarpio kitos veiklos pajamas sudaro 58 380,97 Eur. Tai sudarė:

- apskaičiuotos turto naudojimo pajamos 56 294,72 Eur;
- pajamos už parduotas prekes 145,25 Eur;
- apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas 1507,50 Eur;
- apskaičiuotas pelnas iš ilgalaikio turto perleidimo 433,50 Eur.

**Pastaba Nr. 36. Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos.**

Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos 1 866,06 Eur. Tai pervestinos sumos už parduotą metalo laužą ir aukcione parduotas transporto priemones.

**Pastaba Nr. 37. Kitos veiklos sąnaudos.**

Kitos veiklos sąnaudos 531,18 Eur. Tai aukciono išlaidos patirtos parduodant transporto priemones.

**Pastaba Nr. 38. Grynasis perviršis ar deficitas.**

Grynasis ataskaitinių metų perviršis 122 728,53 Eur.

**Pastaba Nr. 39. Pervestos lėšos.**

Per ataskaitinį laikotarpį Teatras pervedė į valstybės biudžetą 316 694,49 Eur.

- Pajamų įmokos į lėšą 314 828,43 Eur;
- Už metalo laužą ir parduotas transporto priemones 1866,06 Eur.

**Pastaba Nr. 40. Užbalansiniai įsipareigojimai.**

Pagal panaudos sutartis gautas turtas už 151 268,84 Eur.:

- 2002-11-13 žemės panaudos sutartis Nr. PN21/2009-023 – žemės sklypo Teatro g. 2, Klaipėdoje vertė 64 500.12 Eur, panaudos sutarties terminas nuo 2002-11-13 iki 2101-11-13.
- 2010-06-17 žemės panaudos sutartis Nr. PN21/2010-0018 – žemės sklypo Jurginų g. 2B, Klaipėdoje vertė 10 862.20 Eur, panaudos sutarties terminas nuo 2010-06-17 iki 2049-06-17.
- 2011-01-10 žemės panaudos sutartis Nr. 13SUN-(14.13.59)-1 - žemės sklypo H.Manto 45, Klaipėdoje vertė 75 906.52 Eur, panaudos sutarties terminas nuo 2011-01-10 iki 2055-01-10.

Teatro vadovas



Tomas Juočys

Vyr. finansininkė

Airida Smulkienė

Parengė vyr. finansininkės pavaduotoja J. Blaževičienė

Klaipėdos dramos teatras, 190754830, Teatro g. 2, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147448471  
D/L: 2017-03-15 13:58:06

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
<b>A</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>1.754.500,10</b>	<b>4.319.566,13</b>
I	FINANSAVIMO PAJAMOS	21	1.494.153,99	4.209.212,55
I.1	Iš valstybės biudžeto		1.420.984,11	4.103.281,81
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		2.038,64	661,82
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		56.983,17	86.820,20
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		14.148,07	18.448,72
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		260.346,11	110.353,58
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21 22	260.346,11	110.353,58
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪNAUDOS</b>	<b>P02</b>	<b>-1.687.755,30</b>	<b>-4.317.069,88</b>
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22 23	-1.020.698,06	-835.714,64
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	24	-471.055,58	-193.370,58
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	25	-53.368,76	-33.247,14
IV	KOMANDIRUOČIŲ	26	-4.953,67	-3.443,27
V	TRANSPORTO	27	-14.716,21	-16.602,82
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO	28	-1.552,63	-899,30
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO	29	-4.016,05	-4.116.079,56
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ	30	105.999,60	1.011.440,13
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	31	-57.949,76	-26.316,67
X	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
XI	NUOMOS	32	-12.692,02	-15.332,93
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ	33	-142.497,45	-82.345,63
XIV	KITOS	34	-10.254,71	-5.157,47
<b>C</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>66.744,80</b>	<b>2.496,25</b>
<b>D</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>55.983,73</b>	<b>9.093,20</b>
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21 35	58.380,97	9.192,60
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS	36	-1.866,06	-99,40
III	KITOS VEIKLOS ŠAŪNAUDOS	37	-531,18	
<b>E</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>122.728,53</b>	<b>11.589,45</b>
<b>I</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>	<b>38</b>	<b>122.728,53</b>	<b>11.589,45</b>
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Klaipėdos dramos  
teatro vadovas  
**Tomas Jucėys**

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba įmonės administracijos vadovas)

**Airida Smulkienė**

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vardas ir pavardė)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENISNr. \_\_\_\_\_  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
<b>A</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>6.802.426,01</b>	<b>6.881.793,89</b>
I	Nematerialusis turtas	P03 <b>1</b>	19.873,72	24.544,14
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		5.262,04	14.386,99
I.3	Kitas nematerialusis turtas		14.611,68	7.157,15
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0,00	3.000,00
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04 <b>2</b>	6.782.552,29	6.857.249,75
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		49.858,42	50.590,78
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		0,29	0,29
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		3.604.000,00	3.485.000,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1.670.841,61	1.817.025,45
II.6	Transporto priemonės		33.812,05	25.807,51
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		318.699,56	381.634,58
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1.071.441,83	1.089.814,16
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		33.898,53	7.376,98
III	Ilgalaikis finansinis turtas	<b>3</b>		
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas	<b>4</b>		
<b>B</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>	<b>5</b>		
<b>C</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>346.544,46</b>	<b>326.808,06</b>
I	Atsargos	P08 <b>6</b>	65.250,86	58.604,45
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		62.184,79	55.329,42
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		3.066,07	3.275,03
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0,00	
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09 <b>7</b>	4.343,69	9.788,47
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	218.159,97	195.486,35
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, turą, paslaugas	P10 <b>8</b>	38.009,35	68.900,29
III.5	Sukauptos gautinos sumos	<b>9</b>	161.378,48	82.412,58
III.6	Kitos gautinos sumos	<b>10</b>	18.772,14	44.173,48
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11 <b>11</b>	58.789,94	62.928,79
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>7.148.970,47</b>	<b>7.208.601,95</b>

(tęsinys kitame puslapyje)

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
<b>D</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>			
I	Iš valstybės biudžeto	P12 <b>12</b>	<b>6.202.570,36</b>	<b>6.436.726,66</b>
II	Iš savivaldybės biudžeto		5.809.773,67	5.997.776,89
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		3.526,51	1.165,15
IV	Iš kitų šaltinių		262.899,34	319.926,29
<b>E</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>152.188,48</b>	<b>113.392,19</b>
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai	<b>13</b>		
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai	<b>14</b>	152.188,48	113.392,19
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai	P15	8.617,10	
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumų į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumų į biudžetus ir fondus	<b>15</b>	23.307,38	801,14
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui		23.307,38	801,14
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	P17 <b>16</b>	7.177,33	7.282,30
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Suakauptos mokėtinų sumos	P17 <b>17</b>	74.425,16	69.634,10
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17 <b>18</b>	38.661,51	35.674,65
<b>F</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	<b>P18</b>	<b>794.211,63</b>	<b>658.483,10</b>
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai	<b>19</b>	346.630,50	333.630,50
II.1	Tikrosios vertės rezervai			
II.2	Kiti rezervai		346.630,50	333.630,50
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Suakauptas perviršis ar deficitas	<b>20</b>	447.581,13	324.852,60
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		122.728,53	11.589,45
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		324.852,60	313.263,15
<b>G</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		7.148.970,47	7.208.601,95

Klaipėdos dramos teatro vadovas  
**Tomas Jusčys**

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. finansininkė

**Airida Simulkiene**

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vardas ir pavardė)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

(data) Nr. \_\_\_\_\_

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Pradžios ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>A</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		<b>15,663,24</b>	<b>56,671,05</b>	<b>72,334,29</b>	<b>-848,402,16</b>	<b>-2,719,807,73</b>	<b>-3,568,209,89</b>
I	Išmokos		1,138,027,48	741,308,57	1,879,336,05	1,474,151,43	310,354,85	1,784,506,28
I.1	Finansavimo sumos kitoms įstaigoms ir asmenims:		682,195,95	524,695,13	1,206,891,08	1,389,755,82	237,593,76	1,627,349,58
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		658,970,19	524,695,13	1,183,665,32	1,099,490,46	237,593,76	1,337,084,22
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		4,400,00	0,00	4,400,00			
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų					284,473,36	0,00	284,473,36
I.1.4	Iš kitų šaltinių		18,825,76	0,00	18,825,76	5,792,00	0,00	5,792,00
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		339,455,34	0,00	339,455,34	78,904,20	0,00	78,904,20
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		94,577,69	21,613,44	31,191,13	5,378,00	72,761,09	78,139,09
I.6	Gautos palikamos			0,00	21,798,50	113,41	0,00	113,41
I.7	Kitos įmokos		21,798,50	0,00	21,798,50	113,41	0,00	113,41
II	Pervestos lėšos		-316,694,49	0,00	-316,694,49	-79,003,60	0,00	-79,003,60
II.1	I valstybės biudžetą		-316,694,49	0,00	-316,694,49	-79,003,60	0,00	-79,003,60
II.2	I savivaldybių biudžetus							
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-805,669,75	-684,637,52	-1,490,307,27	-2,243,549,99	-3,030,162,58	-5,273,712,57
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-595,512,65	-403,167,35	-998,680,00	-423,607,10	-451,125,07	-874,732,17
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-9,977,29	-57,200,15	-67,177,44	-1,644,91	-33,326,83	-33,326,83
III.3	Komandiruočių		-1,928,91	-3,514,76	-5,443,67	-1,602,82	-1,798,36	-3,443,27
III.4	Transporto		-619,32	-15,953,99	-16,573,31	-16,602,82	-16,602,82	-16,602,82
III.5	Kvalifikacijos kėlimo			-1,062,63	-1,062,63		-899,30	-899,30
III.6	Populiacijos remonto ir eksploataavimo		-46,345,16	-103,532,98	-149,878,14	-1,751,610,38	-2,497,345,59	-4,248,955,97
III.7	Asarųjų įsigijimo		-1,140,00	0,00	-1,140,00	-2,753,00	-1,64,94	-2,917,94
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos			-12,692,02	-12,692,02		-14,435,37	-14,435,37
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-150,146,42	-87,513,64	-237,660,06	-63,934,60	-14,464,30	-78,398,90
III.11	Sumokėtos palikamos							
III.12	Kitos išmokos							

(tęstinys kitame puslapyje)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DIUOMENIS (tesūns)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis				Praeities ataskaitinis laikotarpis			
			Testuojamieji pinigų srautai	Netestuojamieji pinigų srautai	Iš viso	Testuojamieji pinigų srautai	Netestuojamieji pinigų srautai	Iš viso		
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
<b>B</b>	<b>INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>									
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-19.802,09	-56.671,05	-76.473,14		-1.560.485,99	-1.560.485,99		
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perdėjimas		-19.802,09	-56.671,05	-76.473,14		-1.560.485,99	-1.560.485,99		
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas									
IV	Ilgalaikio finansinio turto perdėjimas									
V	Terminuotųjų indelių (padėjimas) sumažėjimas									
VI	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai									
<b>C</b>	<b>FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>									
I	Įplaukos iš gautų paskolų					818.070,75	4.280.293,72	5.098.364,47		
II	Gautų paskolų grąžinimas									
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas									
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti					818.070,75	4.280.293,72	5.098.364,47		
IV.1	Iš valstybės biudžeto					548.975,74	4.280.293,72	4.829.269,46		
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto									
IV.3	Iš ES, užsienio valstybų ir tarptautinių organizacijų					267.795,01	0,00	267.795,01		
IV.4	Iš kitų šaltinių					1.300,00	0,00	1.300,00		
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti									
VI	Gauti dividendai									
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai									
<b>D</b>	<b>VALUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUTII</b>									
	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padėjimas (sumažėjimas)		-4.138,85	0,00	-4.138,85	-30.331,41	0,00	-30.331,41		
	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		62.928,79		62.928,79	93.260,20		93.260,20		
	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		58.789,94		58.789,94	62.928,79		62.928,79		

teatro vadovas

**Tomas Tricūšys**

Vyr. finansininkė

**Aivida Simulienė**

(vntaršinis buhalteris (buhalteris))

(parššs)

(parššs)

(vardas ir pavardė)

(vardas ir pavardė)

GRYNOJO TURTŲ POKYČIŲ ATASKAITA  
 PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DĖJOMENIS

(data) Nr. \_\_\_\_\_

Tenka kontroliuojantįjam subjektui

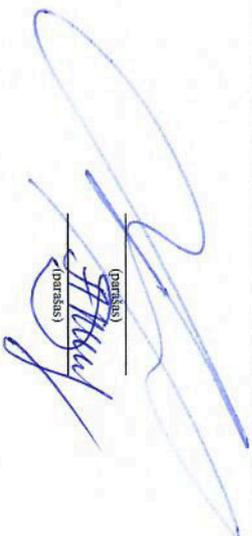
Pateikimo vieta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojantįjam subjektui							Iš viso	Mazumos dalis
			Daliniai kapitalai	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	8	9		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
1	Likutis užpraejusio laikotarpio paskutinę dieną			313.830,22				313.263,15	627.093,37		
2	Perimto įgaliaukio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X						
3	Perduoto arba parduoto įgaliaukio turto kitam subjektui įtaka		X		X				19.800,28		
4	Kitos rezervų pildėjimo (sumažėjimo) sumos		X	19.800,28		X					
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X					
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X					
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo pildėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X			11.589,45	11.589,45		
8	Apskaitinio laikotarpio gynasis perviršis ar deficitas		X	X	X						
9	Kiti pokyčiai			333.630,50				324.852,60	658.483,10		
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		X		X						
11	Perimto įgaliaukio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X						
12	Perduoto arba parduoto įgaliaukio turto kitam subjektui įtaka		X		X				13.000,00		
13	Kitos rezervų pildėjimo (sumažėjimo) sumos		X	13.000,00		X					
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X					
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X					
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo pildėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X			122.728,53	122.728,53		
17	Apskaitinio laikotarpio gynasis perviršis ar deficitas		X	X	X						
18	Kiti pokyčiai										
19	Likutis anksčiau laikotarpio paskutinę dieną			346.630,50				447.581,13	794.211,63		

X pažymėti anksčiau laika nepildomi.

Klaipėdos dramos  
 teatro vadovas  
**Tomas Jucėys**

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens paraišymams)  
 Vy. finansininkė  
**Aivilda Simulienė**

(paršas)  
  
 (paršas)

(vardas ir pavardė)  
 (vardas ir pavardė)

P3 Nematerialūs turtais

NEMATERIALIOJI TURTO BALANSINĖ VERTIS PASIKITIMAMS PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ

Eil. Nr.	Struktūra	Pilnos vertės	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtais		Nematerialiųjų turtais		Nebaigtų projektų ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigtų projektų ir išankstiniai apmokėjimai	Previdas	B. viso
				Patentai ir kitos nuosavybės teisės (išskyrus kompiuterio programinę įrangą)	Literatūros, mokslo ir meno darbai	Kitas nematerialiųjų turtais	Nebaigtų projektų ir išankstiniai apmokėjimai				
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Įsigijimo ar pagaminimo sąlykoms atitinkančio išskaitimo pradėjęs			27790,23			13 751,64		3 000,00		44 701,87
2	Įsigijimo ar pagaminimo sąlykoms atitinkančio išskaitimo pradėjęs			799,00			7 795,93				8 594,93
2.1	Patentai ir kitos nuosavybės teisės			799,00			7 795,93				8 594,93
2.2	Nematerialiųjų gautų turto įsigijimo sąlykoms atitinkančio										
3	Patentais, prekių ženklais ir nuosavybės teisėmis per ataskaitinį laikotarpį			-586,40							-586,40
3.1	Patentais										
3.2	Nuosavybės teisėmis										
3.3	Prekių ženklais			-586,40							-586,40
4	Programiniai (-i)						3 000,00		-3 000,00		0,00
5	Įsigijimo ar pagaminimo sąlykoms atitinkančio išskaitimo pradėjęs						24 547,27		0,00		24 547,27
6	Įsigijimo ar pagaminimo sąlykoms atitinkančio išskaitimo pradėjęs (1-3+/-4/-5)			28 162,83			6 594,49				34 757,32
7	Sulaukoma amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje			-13 561,24							-13 561,24
8	Nematerialiųjų gautų turto sulaukoma amortizacijos suma*										
9	Apvadinama amortizacija per ataskaitinį laikotarpį			-9 923,95			-3 341,26				-13 265,21
10	Sulaukoma amortizacijos, perdidžio ir mažesnio turto			986,40							986,40
10.1	Patentais										
10.2	Nuosavybės teisėmis										
10.3	Prekių ženklais			986,40							986,40
11	Programiniai (-i)						-0,04				-0,04
12	Sulaukoma amortizacijos sumos kitų pokyčiai										
13	Sulaukoma amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9+10+/-11+/-12)			-22 906,79			-9 935,89				-32 842,68
14	Nematerialiųjų gautų turto sulaukoma amortizacijos suma*										
15											
16	Apvadinama amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį										
17	Patentais, prekių ženklais ir nuosavybės teisėmis										
18	Sulaukoma amortizacijos, perdidžio ir mažesnio turto										
18.1	Patentais										
18.2	Prekių ženklais										
18.3	Nuosavybės teisėmis										
19	Programiniai (-i)										
20	Nematerialiųjų gautų turto pokyčiai										
21	Nematerialiųjų gautų turto ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+15) (6+17) (8+18) (-9) (-20)			5 262,04			14 611,68		0,00		19 873,72
22	Nematerialiųjų gautų turto likutis metų pradžioje (6+13+21)						7 157,15		3 000,00		10 157,15
23	Nematerialiųjų gautų turto likutis metų pabaigoje (1+7+14)			14 366,09							14 366,09

X pažymėti anksčiau būdai neįvykdyti.  
 \* Kiti sąlyginiai turto išskaitymo arka amortizacijos suma kitų periodams.

Vp. Pranasinski  
 Airida Smulkiene

Klaipėdos dramos teatro vadovas  
 Tomas Jucėvytis

P4 Iepirktais materiāls teātra  
II.GALĪGĀ MATERIĀLIĀO TĪRO BALANŠS VĒRTĪS PASKĒRTĪBAS PĒR ATĀSKAITINĀJĀMĀRĀPI

EĒ N.	Sīkapaizī	Zāne	Pasauki		Infrastrukturā t. m. t. m. t. m.	Nāzījumaizī m. t. m. t. m.	Māzījumaizī m. t. m. t. m.	T. m. t. m. t. m.	Klīzījumaizī m. t. m. t. m.	Balāzī m. t. m. t. m.	Klīzījumaizī m. t. m. t. m.		Nāzījumaizī m. t. m. t. m.	Fāzījumaizī m. t. m. t. m.	E. t. m.
			Grāzījumaizī	Klīzījumaizī							Klīzījumaizī m. t. m. t. m.	Klīzījumaizī m. t. m. t. m.			
1	Iepirkuma t. m. t. m. t. m.														
2	Iepirkuma t. m. t. m. t. m.														
3	Iepirkuma t. m. t. m. t. m.														
4	Iepirkuma t. m. t. m. t. m.														
5	Iepirkuma t. m. t. m. t. m.														
6	Iepirkuma t. m. t. m. t. m.														
7	Iepirkuma t. m. t. m. t. m.														
8	Iepirkuma t. m. t. m. t. m.														
9	Iepirkuma t. m. t. m. t. m.														
10	Iepirkuma t. m. t. m. t. m.														
11	Iepirkuma t. m. t. m. t. m.														
12	Iepirkuma t. m. t. m. t. m.														
13	Iepirkuma t. m. t. m. t. m.														
14	Iepirkuma t. m. t. m. t. m.														
15	Iepirkuma t. m. t. m. t. m.														
16	Iepirkuma t. m. t. m. t. m.														
17	Iepirkuma t. m. t. m. t. m.														
18	Iepirkuma t. m. t. m. t. m.														
19	Iepirkuma t. m. t. m. t. m.														
20	Iepirkuma t. m. t. m. t. m.														
21	Iepirkuma t. m. t. m. t. m.														
22	Iepirkuma t. m. t. m. t. m.														
23	Iepirkuma t. m. t. m. t. m.														
24	Iepirkuma t. m. t. m. t. m.														
25	Iepirkuma t. m. t. m. t. m.														
26	Iepirkuma t. m. t. m. t. m.														
27	Iepirkuma t. m. t. m. t. m.														
28	Iepirkuma t. m. t. m. t. m.														
29	Iepirkuma t. m. t. m. t. m.														
30	Iepirkuma t. m. t. m. t. m.														

Vpr. finansistāzī  
Aivīda Smulkiene

Klīzījumaizī  
teātra vadītāzī  
Tomas Jucis

P8 Ašarigos

**ATSARGŲ VERTĖS PASKELTĖMAS PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ\***

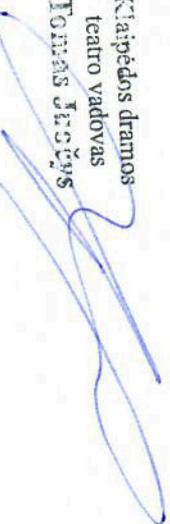
Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir nefinansinės atsargos	Medžiagos, žaliavos ir kitas inventorius	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vydyti sutarės		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Išlaidos materialams ir biologinis turas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vydyti sutarės	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	3	4	5	6	7	8	9	10
2	Išlygta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		55 329,42			800,11	2 474,92		58 604,45
2.1	Išlygto turto įsigijimo sąvokama		160 909,37			881,63	145,25		161 936,25
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo sąvokama		160 841,99			881,63	145,25		161 723,62
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		67,38			-881,63	-354,21		212,63
3.1	Parduota		-21 676,63				-145,25		-25 125,28
3.2	Perleista (paskirstyta)							-2 212,81	-2 358,06
3.3	Suamudota veikloje		-21 676,63				-208,96		-22 767,22
3.4	Kiti numušimai		-132 377,37					2 212,81	-130 164,56
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2.-3+/-4+5)		62 184,79			800,11	2 265,96	0,00	65 250,86
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (bei pritaikymo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo aktyvumo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduota, perleista (paskirstyta), suamudota ir nutraukta atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Suamudota veikloje								
11.3	Kiti numušimai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8.-9-10+/-11-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		62 184,79			800,11	2 265,96	0,00	65 250,86
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1.-7)		55 329,42			800,11	2 474,92		58 604,45

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos užskaitomojo rašo tekste.

Vyr. finansininkė  
 Aivida Smulkiienė



Klaipėdos dramos  
 teatro vadovas  
 Tomas Jusčėnas



PT2 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JT. POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ

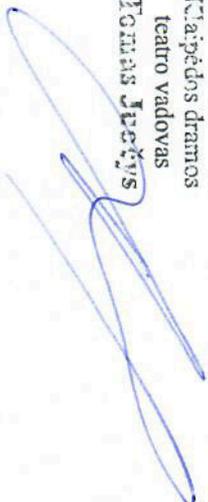
Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį													Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neapibrėžtą galutinį turą	Finansavimo sumų prigrūpavimas*	Neatlyginamai gautas turas	Perdozavimas vidieji odorozavimas subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto parvašavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl įprastinio savo veiklos	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl įprastinio odorozavimas subjektams	Finansavimo sumos grąžinimas	Finansavimo sumų patalpinimas	Kiti pokyčiai				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14			
1	IS valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį) ir Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	5 997 776,89	1 183 668,52	0,00				-1 371 668,54					5 809 773,67			
1.1	Neįmąstomam turui įsigyti	5 992 484,58	7 668,56	-43 182,02				-2 010 602,56					3 804 879,36			
1.2	Kitiems šaltiesiems kompensuoti	3 292,31	1 175 997,96	-43 384,08				-1 300 000,98					4 899,31			
2	IS savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto valstybių ir tarptautinių organizacijų)	1 165,15	4 400,00					-2 836,64					3 565,51			
2.1	Neįmąstomam turui įsigyti	1 165,15						-661,86					503,29			
2.2	IS Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumas dalis kaip įnašams ir valstybės ar savivaldybės biudžetui ES projektams finansuoti)		4 400,00					-1 376,78					3 023,22			
3	Kitoms šaltiesiems kompensuoti	319 926,29						-87 026,95					262 899,34			
3.1	Neįmąstomam turui įsigyti	319 926,29						-57 026,95					262 899,34			
3.2	Kitiems šaltiesiems kompensuoti															
4	IS Mūsų Šalies	117 888,33	18 825,76	0,00	288,25	-1,00	-145,25	-10 452,25					126 130,84			
4.1	Neįmąstomam turui įsigyti	67 768,75		-40 450,18	288,25	-1,00	-145,25	-8 598,32					99 758,63			
4.2	Kitiems šaltiesiems kompensuoti	50 089,58	18 825,76	-40 450,18				-1 853,93					26 372,21			
5	IS Išorės Finansavimo sumų	6 436 726,66	1 206 891,08	0,00	288,25	-1,00	-145,25	-1 441 186,38					6 302 579,36			

\* Šioje ataskaitoje pademonstruoti finansavimo sumų prigrūpavimai, pritaikyti analitiniams laikotarpio likutį šaltiesiems, valdymo kuro pildymui likutiniam, sąnaugoms su finansavimu sumomis, finansavimo sumų dalis, pripažinti kuro finansavimo pajamomis.

Vyr. finansininkė  
 Aivida Smulkiėnė



Kilpėdės dramos  
 teatro vadovas  
 Tomas Jurešys



Klaipėdos dramos teatras, 190754830, Teatro g. 2, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina  
ID: 2147448471  
D/L: 2017-03-15 13:58:06

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautios)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautios)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		5.997.776,89	5.997.776,89		5.809.773,67	5.809.773,67
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		1.165,15	1.165,15		3.526,51	3.526,51
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gautama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų, iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		319.926,29	319.926,29		262.899,34	262.899,34
4	Iš kitų šaltinių		117.858,33	117.858,33		126.370,84	126.370,84
5	Iš viso		6.436.726,66	6.436.726,66		6.202.570,36	6.202.570,36

Vyr. finansininkė  
Aivida Smulkiėnė

Klaipėdos dramos  
teatro vadovas  
Tomas Jegėvas