

KLAIPĖDOS DRAMOS TEATRAS

Biudžetinė įstaiga 190754830, Teatro g. 2, Klaipėda

2017 M. GRUODŽIO 31 D.

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

2017 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017 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 patvirtinti etatų sąrašė 119,00 etatai, per ataskaitinį laikotarpį vidutinis užimtų etatų skaičius buvo 108,00 etatų.

Klaipėdos dramos teatre finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2017 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 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 dvejybinu įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, 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 simboline 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 simboline vieno lito verte.

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

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas ilgalaikio

materialiojo turto tikrąja 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.	Radijo 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 inventoriųs 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 inventoriųs – 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 inventoriųs vertė pripažįstamas sąnaudomis. Teatro veikloje naudojamo inventoriųs apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekyne 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 amorizuota 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 nu statytus kriterijus.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis į 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:

- ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;
- 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, jei 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 finansinėse būklėse, 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 reikalavimas 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 keitimais 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 esnė, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,15 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 31 590,17 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį, iš pajamų gautų už teikiamas mokamas paslaugas, nematerialaus turto įsigyta už 6 106,07 Eur, iš kitų šaltinių lėšų 605,00 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio nematerialiojo turto likutinė vertė buvo **18 120,08** Eur, iš jų 2 876,81 Eur programinė įranga ir jos licencijos ir 15 243,27 Eur kitas nematerialusis turtas. Nematerialiojo turto balansinės vertės paaiškinimas pagal finansavimo šaltinius pateiktas lentelėje:

Finansavimo šaltinis	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina	Sukauptas nusidėvėjimas	Likutinė vertė
Valstybės biudžeto lėšos	22 502,24	20 879,68	1 622,56
Pajamos gautos už teikiamas mokamas paslaugas	34 850,86	19 224,65	15 626,21
Lėšos gautos iš kitų šaltinių	5115,00	4 243,69	871,31
IŠ VISO:	62 468,10	44 348,02	18 120,08

Pastaba Nr. 2. Ilgalaikis materialusis turtas.

Ataskaitinio laikotarpio Klaipėdos dramos teatro ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 6 552 320,76 Eur, ją sudaro:

- Pastatai 49 126,06 Eur;
- Infrastruktūros ir kiti statiniai 0,29 Eur;
- Nekilnojamosios kultūros vertybės 3 752 000,00 Eur;
- Mašinos ir įrenginiai 1 545 420,42 Eur;
- Transporto priemonės 23 975,56 Eur;
- Baldai ir biuro įranga 305 981,39 Eur;
- Kitas ilgalaikis materialusis turtas 875 817,04 Eur;

Visiškai nudėvėto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje materialaus ilgalaikio turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina sudaro 240 394,09 Eur, iš jų:

- Kiti statiniai – 390,99 Eur;
- Kitos mašinos ir įrengimai – 60 842,00 Eur;
- Transporto priemonės – 57 634,38 Eur;
- Baldai – 13 590,67 Eur;
- Kompiuterinė įranga – 22 745,14 Eur;
- Kita biuro įranga – 4 015,21 Eur;
- Kito ilgalaikio materialaus turto – 81 175,70 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 65 250,86 Eur. Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 74 163,37 Eur, iš jų:

Medžiagos ir žaliavos – 35 280,96 Eur;

Ūkinis inventorių – 3 682,04 Eur;

Nebaigta gaminti produkcija – 32 167,88 Eur;

Pagaminta produkcija – 766,51 Eur;

Atsargos skirtos parduoti (seno pavyzdžio bilietai ir Teatro pastato rekonstrukcijos metu likusios liekamosios medžiagos, kurias planuojama parduoti aukcione) – 2 265,98 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagal finansavimo šaltinius atsargų likutis buvo:

- Valstybės biudžeto lėšos 2 007,01 Eur;
- Pajamos gautos už teikiamas mokamas paslaugas 29 754,71 Eur;
- Lėšos gautos iš kitų šaltinių 17 401,65 Eur.
- Kultūros tarybos lėšos 25 000,00 Eur.

Pastaba Nr. 7. Išankstiniai apmokėjimai.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje išankstiniai apmokėjimai yra 1 771,46 Eur, iš jų 1 270,41 Eur ateinančių laikotarpių sąnaudos ir 501,05 Eur avansiniai mokėjimai tiekėjams. Išankstinis apmokėjimas tiekėjams pagal finansavimo šaltinius ir susidarymo pobūdį pavaizduotas lentelėje:

(eurais)

Išankstinio apmokėjimo pobūdis	Valstybės biudžeto lėšos		Pajamos gautos už teikiamas paslaugas	Pajamos gautos už teikiamas paslaugas	Klaipėdos savivaldybės lėšos	Kitos lėšos
	Kitoms išlaidoms	Atsargoms	Kitoms išlaidoms	Atsargoms	Kitoms išlaidoms	Kitoms išlaidoms
UAB „Buro LT“	98,00					
AB „Lietuvos paštas“			102,54			
UAB „Tele2“	7,52					
A Zakaro firma IĮ						7,99
MB „Buhalterių mokymai“	285,00					
IŠ VISO:	390,52	0,00	102,54	0,00	0,00	7,99

Ateinančių laikotarpių sąnaudos 1 270,41 Eur, iš jų :

1. 129,19 Eur, už prenumeratą iš pajamų gautų už teikiamas mokamas paslaugas;
2. 929,27 Eur už transporto draudimą, iš pajamų gautų už teikiamas mokamas paslaugas;

3. 106,97 Eur už kilnojamojo ilgalaikio turto, pirktą pagal ES projektą, draudimą iš pajamų gautų už teikiamas mokamas paslaugas;
4. 104,98 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 36 232,64 Eur, kurį sudarė:

1. UAB „Tiketa“ – 30 031,47 Eur už išplatintus bilietus į spektaklius;
2. UAB „Jungtiniai Baltijos projektai“ – 450,00 Eur už spektaklį;
3. N. Ivanausko įmonė „Pramogų Burės“ – 2 700,00 Eur. už spektaklį;
4. Už turto nuomą ir komunalines paslaugas – 3 051,17 Eur.

Pastaba Nr. 9. Sukauptos gautinos sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukauptos gautinos sumos 153 816,70 Eur. Sukauptos gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Paskutinio ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto	17 061,80
2.	Sukauptos finansavimo pajamos	136 754,90
	IŠ VISO:	153 816,70

Pastaba Nr. 10. Kitos gautinos sumos.

Kitos gautinos sumos 1 361,11 Eur, iš jų:

- Kitos gautinos sumos 691,29 Eur. (nuo darbo sutarčių permokėtas gyventojų pajamų mokestis 630,75 Eur ir nuo atlikėjų sutarčių permokėtas gyventojų pajamų mokestis 35,94 Eur, bei asmens socialinio draudimo mokestis 24,60 Eur);
- kitos gautinos netesybos 669,82 Eur, tai paskaičiuotos palūkaros skolininkams už nesumokėtas sumas už suteiktas paslaugas.

Pastaba Nr. 11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje grynujų pinigų buvo 26 903,90 Eur. Tai sudaro:

- 4 696,54 Eur teatro remėjų lėšos banko sąskaitoje ir mokėjimo kortelėje (Danske);
- 15 938,15 Eur ateinančių laikotarpių pajamos, gautos už parduotus bilietus į spektaklius (Swed);
- 237,64 Eur pajamos gautos iš kitų VSS (Swed);
- 4901,80 Eur pajamos už programėles ir ekskursijas (Swed);
- 400,00 Eur likutis gautos, bet nepervestos nuomos lėšos (Swed);
- 29,77 Eur likutis gautos, bet nepervestos komunalinės lėšos (Swed);
- 700,00 Eur. likutis gautos pajamos, bet nepervestos už parduotus bilietus į spektaklius (Swed).

Teatro kasoje likučio nebuvo.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje biudžeto asignavimų ir pinigų kelyje likučio nėra.

Pastaba Nr. 12. Finansavimo sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje gautinų finansavimo sumų nebuvo.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje gautų ir nepanaudotų finansavimo sumų likutis buvo **5 709 244,69** Eur, iš jų:

1. Iš Europos Sąjungos nepiniginiam turtui įsigyti 205 952,62 Eur.

2. Iš valstybės biudžeto 5 385 195,88 Eur, iš jų:
 - 2.1 nepiniginiam turtui įsigyti 5 359 748,19 Eur;
 - 2.2 kitoms išlaidoms 25 447,69 Eur.
3. Iš kitų šaltinių 118 096,19 Eur, iš jų:
 - 3.1. nepiniginiam turtui įsigyti 109 358,92 Eur;
 - 3.2. kitoms išlaidoms 8 737,27 Eur.

Pastaba Nr. 13. Ilgalaikiai įsipareigojimai.

Ilgalaikių įsipareigojimų Klaipėdos dramos teatras neturi.

Pastaba Nr. 14. Trumpalaikiai įsipareigojimai.

Trumpalaikiai įsipareigojimai **151 089,57** Eur.

- 9 060, 05 Eur pervestinos sumos į valstybės biudžetą (400,00 Eur pervestinos sumos už turto nuomą ir 8 660,05 Eur pervestinos sumos už suteiktas paslaugas);
- 14 342, 64 Eur tiekėjams mokėtinos sumos;
- 3 084,56 Eur mokėtinos socialinio draudimo įmokos;
- 4 437, 58 Eur mokėtini veiklos mokesčiai (mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos);
- 37 518,71 Eur gauti išankstiniai apmokėjimai (ateinančių laikotarpių pajamos);
- 80 708,86 Eur sukauptos sąnaudos (61 846,91 Eur sukauptos atostoginių sąnaudos ir 18 861,95 Eur sukauptos valstybinio socialinio draudimo sąnaudos).
- 1 937,17 Eur mokėtinos sumos pagal autorines sutartis.

Pastaba Nr. 15. Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus.

Klaipėdos dramos teatras ataskaitinio laikotarpio pabaigoje mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus buvo 9 060,05 Eur, tai sudaro:

- 400,00 Eur gautos, bet nepervestos nuomos lėšos;
- 8 660,05 Eur gautos, bet nepervestos už suteiktas paslaugas lėšos.

Pastaba Nr. 16. Tiekėjams mokėtinos sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įsiskolinimas tiekėjams buvo **11 342,64** Eur. Įsiskolinimo tiekėjams išaiškinimas pagal finansavimo šaltinius ir įsiskolinimo pobūdį pateiktas lentelėje:

(eurais)

Tiekėjo pavadinimas ir įsiskolinimo pobūdis	Valstybės biudžeto lėšos	Pajamų įmokų lėšos
UAB „Amic Lietuva“ už kurą	608,83	
UAB „Argus“ už apsaugos paslaugas	54,13	
UAB „Nt LT“ sandėlio komunaliniai	27,00	
UAB „Nemuno terminalas“ sandėlio komunaliniai	37,99	
AB „Energijos skirstymo operatorius“ už elektros energiją	569,75	
AB „Klaipėdos vanduo“ už vandenį	233,37	
AB „Telia Lietuva“ už telefono ir interneto paslaugas	178,49	
UAB “Pastatų ūkio priežiūra”	308,55	
UAB “SAMUS”	16,36	
UAB “Tele 2”	15,60	
UAB “Redžius”		89,54
VĮ INFOSTRUKTŪRA	94,60	
IĮ S. Jokužio leidykla-spaustuvė		208,12
Valstybės įmonė Registrų centras	0,28	
UAB “Driopė”		147,38

UAB „Profilaktinė dezinfekcija	11,78		
UAB „Baltic Car Equipment“	0,01		
UAB „Beta Media“			0,08
UAB „Transkona“	11,01		
Asociacija Latga	5333,31		
UAB „CHARLOT LT“			83,85
Lietuvos Respublikos ryšių reguliavimo tarnyba	37,67		
UAB „Energijos tiekimas“ už elektros energiją	284,09		
UAB „Klaipėdos energija“ už elektros energiją	3468,22		
UAB „Corpus A“	1993,67		
UAB „Audiotonas“			51,00
Autoriniai atlygiai užsienio autoriams už viešą kūrinį atlikimą spektakliuose	476,66		1,30
IŠ VISO:	13 761,37		581,27
VISO BENDRAI: 14 342,64 Eur			

Pastaba Nr. 17. Sukauptos mokėtinios sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukauptas mokėtinis sumas 80 708,86 Eur sudaro :

- sukauptos atostoginių sąnaudos 61 846,91 Eur;
- sukauptos socialinio draudimo sąnaudos 18 861,95 Eur.

Pastaba Nr. 18. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje kiti trumpalaikiai įsipareigojimai sudarė 39 455,88 Eur, iš jų:

- mokėtinios sumos autoriams ir atlikėjams pagal sutartis 1 923,74 Eur;
- mokėtinios sumos atlikėjų VSD ir PSD pagal autorines sutartis 13,43 Eur;
- ateinančių laikotarpių pajamos 37 518,71 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. Marto 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 tikraja verte (tikrosios vertės metodas). Paskutinį kartą Kultūros paveldo pastatai įvertinti tikraja verte 2017 m. gruodžio mėnesį. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje tikrosios vertės rezervą sudaro 533 732,19 Eur, iš jo:

- Pastatas - biblioteka (unikalus Nr. 2193-0006-2012) 365 630,50 Eur (įsigijimo vertė 29 369,50 Eur),
- Pastatas – teatras (unikalus Nr. 2188-0002-4073) 168 101,69 Eur (įsigijimo vertė 3 188 898,31 Eur).

Pastaba Nr. 20. Sukauptas perviršis ar deficitas.

Sukauptas ataskaitinio laikotarpio perviršis yra 470 623,57 Eur. Einamųjų metų perviršis 23 042,44 Eur. Praėjusio ataskaitinio laikotarpio sukauptas perviršis buvo 447 581,13 Eur.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Pastaba Nr. 21. Finansavimo pajamos.

Pagrindinės veiklos finansavimo pajamos 1 869 017,68 Eur, iš jų:

- iš valstybės biudžeto 1 698 517,52 Eur;
- iš savivaldybės biudžetų 40 526,51 Eur;
- iš Europos Sąjungos lėšų 56 946,72 Eur;
- iš kitų finansavimo šaltinių 73 026,93 Eur.

Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto sudaro 90 proc. visų finansavimo pajamų. Ataskaitinio laikotarpio finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto, palyginus su praėjusio ataskaitinio laikotarpio pajamomis, padidėjo 206 762,00 Eur.

Pastaba Nr. 22. Pagrindinės veiklos kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitas pajamas 294 494,24 Eur sudaro:

- gautos pajamos už parduotas programėles į spektaklius 2 120,00 Eur;
- gautos pajamos už teikiamas mokamas paslaugas 292 374,24 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos kitos pajamos, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo 34 148,13 Eur.

Pastaba Nr. 23. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų.

Įstaigos etatų sąrašė nurodytiems darbuotojams per ataskaitinį laikotarpį pripažinta 1 099 457,31 Eur darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Darbo užmokesčio	841 356,43
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	258 100,88
	IŠ VISO:	1 099 457,31

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, palyginus su praėjusio ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, padidėjo 78 759,25 Eur.

Pastaba Nr. 24. Nusidėvėjimo ir amortizacijos.

Ataskaitinio laikotarpio nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos sudaro 491 882,98 Eur. Ilgalaikis nematerialusis turtas per ataskaitinį laikotarpį amortizavosi 11 511,34 Eur, ilgalaikis materialusis turtas nusidėvėjo 480 371,64 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos, palyginus su praėjusio ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, padidėjo 20 827,40 Eur.

Pastaba Nr. 25. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos.

Ataskaitinio laikotarpio komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas 51 451,72 Eur sudaro :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Šildymo	18 419,26
2.	Elektros energijos	25 455,22
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	2 351,07
4.	Ryšių paslaugų	4 388,70
5.	Kitų komunalinių paslaugų	837,47
	IŠ VISO:	51 451,72

Palyginus su praėjusio ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, šios sąnaudos sumažėjo 1 917,04 Eur.

Pastaba Nr. 26. Komandiruočių sąnaudos.

Per ataskaitinį laikotarpį komandiruočių sąnaudas sudarė 12 117,38 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio komandiruočių sąnaudos, palyginus su praėjusio ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, padidėjo 7 163,71 Eur. Ataskaitiniai metais buvo vykstama į komandiruotes, susijusias su tarptautinio festivalio TheAtrium dalyvių ir rėmėjų paieška.

Pastaba Nr. 27. Transporto sąnaudos.

14 678,38 Eur transporto sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio transporto sąnaudos, palyginus su praėjusio ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, sumažėjo 37,83 Eur.

Pastaba Nr. 28. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos.

1 172,83 Eur kvalifikacijos kėlimo sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio kvalifikacijos kėlimo sąnaudos, palyginus su praėjusio ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, sumažėjo 379,80 Eur.

Pastaba Nr. 29. Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos.

Per ataskaitinį laikotarpį Paprastojo remonto ir eksploatacijos sąnaudų pripažinta nebuvo.

Pastaba Nr. 30. Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos.

Šios sąnaudos sudarė 144 306,06 Eur, iš jų:

- 42 455,49 Eur nuvertėjimo sąnaudos, kurias sudarė kultūros paveldo statinių (39 101,69 Eur) ir gautinų sumų nuvertėjimas (3 353,80 Eur);
- 101 850,57 Eur nurašytų sumų sąnaudos.

Pastaba Nr. 31. Prekių sunaudojimo sąnaudos.

Per ataskaitinį laikotarpį patirta 61 669,48 Eur prekių naudojimo sąnaudų. Per 2017 metus Klaipėdos dramos teatras patyrė 3 719,72 Eur atsargų sunaudojimo sąnaudų daugiau nei praėjusį ataskaitinį laikotarpį.

Pastaba Nr. 32. Nuomos sąnaudos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nuomos sąnaudos buvo 13 918,01 Eur. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu šios sąnaudos padidėjo 1 225,99 Eur.

Pastaba Nr. 33. Kitų paslaugų sąnaudos.

Kitų paslaugų sąnaudas sudarė 284 990,46 Eur, iš jų:

- kitų paslaugų sąnaudos 225 844,06 Eur;
- autorinio atlygio atlikėjams sąnaudos 49 796,70 Eur;
- darbdavio VSD ir PSD sąnaudos nuo autorinio atlygio atlikėjams 9 349,70 Eur.

Pastaba Nr. 34. Kitos sąnaudos.

Pagrindinės veiklos kitas sąnaudas sudaro 20 147,26 Eur, iš jų:

- kitų mokesčių sąnaudos 2 649,52 Eur;
- pagrindinės veiklos kitos sąnaudos 17 497,74 Eur.

Pastaba Nr. 35. Kitos veiklos pajamos.

Ataskaitinio laikotarpio kitos veiklos pajamas sudaro 55 322,39 Eur. Tai sudarė:

- apskaičiuotos pajamos už turto nuomą 45 715,56 Eur;
- apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas 9 606,83 Eur.

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

Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamų nebuvo.

Pastaba Nr. 37. Kitos veiklos sąnaudos.

Kitos veiklos sąnaudų nebuvo.

Pastaba Nr. 38. Grynasis perviršis ar deficitas.

Grynasis ataskaitinių metų perviršis 23 042,44 Eur.

Pastaba Nr. 39. Pervestos lėšos.

Faktinės pajamų įmokos į valstybės išdo sąskaitą per ataskaitinį laikotarpį 356 784,70 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 64500.12 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 10862.20 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 75906.52 Eur, panaudos sutarties terminas nuo 2011-01-10 iki 2055-01-10.

Teatro vadovas

Tomas Juočys

Vyr. finansininkė

Airida Sinulkiėnė

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147436380
D/L: 2018-03-22 17:31:07

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2018 03 22 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Atskaitinis laikotarpis	Praejes atskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		2.163.511,92	1.754.500,10
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.869.017,68	1.494.153,99
I.1	Iš valstybės biudžeto		1.698.517,52	1.420.984,11
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		40.526,51	2.038,64
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		56.946,72	56.983,17
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		73.026,93	14.148,07
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		294.494,24	260.346,11
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	294.494,24	260.346,11
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃNAUDOS	P02	-2.195.791,87	-1.687.755,30
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-1.099.457,31	-1.020.698,06
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-491.882,98	-471.055,58
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-51.451,72	-53.368,76
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-12.117,38	-4.953,67
V	TRANSPORTO		-14.678,38	-14.716,21
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.172,83	-1.552,63
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			-4.016,05
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-144.306,06	105.999,60
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-61.669,48	-57.949,76
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI	NUOMOS		-13.918,01	-12.692,02
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-284.990,46	-142.497,45
XIV	KITOS		-20.147,26	-10.254,71
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-32.279,95	66.744,80
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		55.322,39	55.983,73
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	55.322,39	58.380,97
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			-1.866,06
III	KITOS VEIKLOS SAŃNAUDOS			-531,18
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAIŠYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		23.042,44	122.728,53
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		23.042,44	122.728,53
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Klaipėdos dramos teatro vadovas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. finansininkė

Airida Smulkienė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vardas ir pavardė)

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147436380
D/L: 2018-03-22 17:31:07

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2018 03 22 Nr. _____
(data)

		Pateikimo valiuta		r tikslumas: eurais	
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
1	2	3			5
A	ILGALAIKIS TURTAS				
I	Nematerialusis turtas	P03	5.570.440,84		6.802.426,01
I.1	Pletros darbai		18.120,08		19.873,72
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		2.876,81		5.262,04
I.3	Kitas nematerialusis turtas		15.243,27		14.611,68
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai				0,00
I.5	Prestižas				
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	5.552.320,76		6.782.552,29
II.1	Žemė				
II.2	Pastatai		49.126,06		49.858,42
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		0,29		0,29
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		1.752.000,00		3.604.000,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		545.420,42		1.670.841,61
II.6	Transporto priemonės		23.975,56		33.812,05
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės				
II.8	Baldai ir biuro įranga		305.981,39		318.699,56
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		875.817,04		1.071.441,83
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00		33.898,53
III	Ilgalaikis finansinis turtas				
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas				
B	BIOLOGINIS TURTAS				
C	TRUMPALAIKIS TURTAS				
I	Atsargos	P08	294.249,18		346.544,46
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		74.163,37		65.250,86
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		38.963,00		62.184,79
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		32.167,88		
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		3.032,49		3.066,07
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti				0,00
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	1.771,46		4.343,69
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	191.410,45		218.159,97
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	36.232,64		38.009,35
III.5	Sukauptos gautinos sumos		153.816,70		161.378,48
III.6	Kitos gautinos sumos		1.361,11		18.772,14
IV	Trumpalaikės investicijos				
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	26.903,90		58.789,94
	IŠ VISO TURTO:		8.864.690,02		7.148.970,47

(tęsinys kitame puslapyje)

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 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
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	5.709.244,69	6.202.570,36
I	Iš valstybės biudžeto		5.385.195,88	5.809.773,67
II	Iš savivaldybės biudžeto		0,00	3.526,51
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		205.952,62	262.899,34
IV	Iš kitų šaltinių		118.096,19	126.370,84
E	ISIPAREIGOJIMAI		151.089,57	152.188,48
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		151.089,57	152.188,48
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			8.617,10
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		9.060,05	23.307,38
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		9.060,05	23.307,38
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	14.342,64	7.177,33
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	80.708,86	74.425,16
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	46.978,02	38.661,51
F	GRYNASIS TURTAS	P18	1.004.355,76	794.211,63
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai		533.732,19	346.630,50
II.1	Tikrosios vertės rezervas		533.732,19	346.630,50
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		470.623,57	447.581,13
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		23.042,44	122.728,53
			447.581,13	324.852,60
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNANO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		6.864.690,02	7.148.970,47

Klaipėdos dramos
teatro vadovas
Tomas Juočys

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo, viešųjų finansinių administracijos vadovo)

Airida Smulkienė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vardas ir pavardė)

Klaipėdos dramos teatras, 190754830, Teatro g. 2, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.
2017 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
 PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DIOMENIS
 20180322 Nr. _____
 (data)

Parvirtina
 ID: -2147436380
 D/L: 2018-03-22 17:31:07

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis				Praktinio laikotarpio 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		
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-28.107,01	56.598,87	28.491,86	15.663,24	56.671,05	72.334,29		
I.1	Iplaukos		1.302.313,55	784.275,92	2.086.589,47	1.138.027,48	741.308,57	1.879.336,05		
I.1.1	Finansavimo sumos kitoms įstaigoms ir asmenims:		826.820,73	536.159,08	1.362.979,81	682.195,95	524.695,13	1.206.891,08		
I.1.2	Iš valstybės biudžeto		725.463,63	536.159,08	1.261.622,71	658.970,19	524.695,13	1.183.665,32		
I.1.3	Iš savivaldybės biudžeto		37.000,00	0,00	37.000,00	4.400,00	0,00	4.400,00		
I.1.4	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		64.357,10	0,00	64.357,10	18.825,76	0,00	18.825,76		
I.2	Iš mokesčių									
I.3	Iš socialinių įmokų		364.830,88	0,00	364.830,88	339.455,34	0,00	339.455,34		
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		110.555,83	248.116,84	358.672,67	94.577,69	216.613,44	311.191,13		
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto									
I.6	Gautos palikanos		106,11	0,00	106,11	21.798,50	0,00	21.798,50		
I.7	Kitos įplaukos		-356.784,70	0,00	-356.784,70	-316.694,49	0,00	-316.694,49		
II	Pervestos lėšos		-356.784,70	0,00	-356.784,70	-316.694,49	0,00	-316.694,49		
II.1	I valstybės biudžeta									
II.2	I savivaldybių biudžetais									
II.3	ES, užsienio valstybių ir tarptautinėms organizacijoms									
II.4	I kitus išteklių fondus									
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams									
II.6	Kitiems subjektams	P02	-973.635,86	-727.677,05	-1.701.312,91	-805.669,75	-684.637,52	-1.490.307,27		
III	Išmokos		-649.677,92	-456.520,53	-1.106.198,45	-595.512,65	-403.167,35	-998.680,00		
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-8.925,64	-48.938,74	-57.864,38	-9.977,29	-57.200,15	-67.177,44		
III.2	Komunalinių paslaugų ir ūkių		-7.449,56	-5.465,30	-12.914,86	-1.928,91	-3.514,76	-5.443,67		
III.3	Komandiruočių		-220,00	-15.574,92	-15.794,92	-619,32	-15.953,99	-16.573,31		
III.4	Transporto			-1.555,83	-1.555,83		-1.062,63	-1.062,63		
III.5	Kvalifikacijos kėlimo									
III.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo		-43.831,60	-82.648,83	-126.480,43	-46.345,16	-103.532,98	-149.878,14		
III.7	Arsenų įsigijimo		-1.520,00	0,00	-1.520,00	-1.140,00	0,00	-1.140,00		
III.8	Socialinių išmokų			-13.627,13	-13.627,13		-12.692,02	-12.692,02		
III.9	Nuomos		-262.011,14	-103.545,77	-365.556,91	-150.146,42	-87.513,64	-237.660,06		
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo									
III.11	Sumokėtos palikanos									
III.12	Kitos išmokos									

(teisus klanne pusbapyje)

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Paeigos ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
I			4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	3	-8.384,03	-56.598,87	-64.982,90	-19.802,09	-56.671,05	-76.473,14
I	Ilegaliuko turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-8.384,03	-56.598,87	-64.982,90	-19.802,09	-56.671,05	-76.473,14
II	Ilegaliuko turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto parduodimas							
III	Ilegaliuko finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilegaliuko finansinio turto parduodimas							
V	Terminuotųjų indėlių (paūdeėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		4.605,00	0,00	4.605,00			
I	Iplaukos iš gautų paskolų		4.605,00	0,00	4.605,00			
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos įlegaliukam ir biologiniam turui įsigyti		4.605,00	0,00	4.605,00			
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių		4.605,00	0,00	4.605,00			
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos įlegaliukam ir biologiniam turui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUTII							
I	Pinigai ir pinigų ekvivalentai padidėjimas (sumažėjimas)		-31.886,04	0,00	-31.886,04	-4.138,85	0,00	-4.138,85
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		58.789,94		58.789,94	62.928,79		62.928,79
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		26.903,90		26.903,90	58.789,94		58.789,94

Teatro vadovas
T. ČEKAS

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliojais administracijos vadovas)

(vvrniasiaasis buhalteris (buhalteris))

Vyr. finansininkė
Airiūta Smilcienė

(parasas)

(vardas ir pavardė)

Klaipėdos dramos teatras, 19075-4830, Teatro g. 2, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.
 2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos euras, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147436380
 D/L: 2018-03-22 17:31:07

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
 PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
 20180322 Nr. _____
 (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui				Iš viso	Mazamos dalis	
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka			Sulauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną			333.630,50				324.852,60	658.483,10
2	Permito ligalaido turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Parduoto arba parduoto ligalaido turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų pildijimo (sumažėjimo) sumos		X	13.000,00		X		13.000,00	
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X			122.728,53	122.728,53
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną			346.630,50				447.581,13	794.211,63
11	Permito ligalaido turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Parduoto arba parduoto ligalaido turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų pildijimo (sumažėjimo) sumos		X	187.101,69		X			187.101,69
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X			23.042,44	23.042,44
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną			533.732,19				470.623,57	1.004.355,76

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
 Klaipėdos dramos teatro vadovas
 Tomas Juočys

(teisės aktas pareigoto parašyti asmens pareigų pavadinimas)
 Vyr. finansininkė
 (vriausiasis buhalteris (būhalteris), teisu orvaloma naaal teisės) **Arilda Smulkienė**

(vardas ir pavardė)
 (vardas ir pavardė)

P3 Nematerialiųjų turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pėtros darbai	Programatinė įanga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas		Kitas nematerialiųjų turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestizžas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus mokesčius ir mokesčius 4 straipsnyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Išgijimo ar pasigaminimo sąvokaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		28.162,83			24.547,57				52.710,40	
2	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį		4.190,47			3.760,00				7.950,47	
2.1	Pirkto turto išgijimo sąvokaina		4.190,47			3.760,00				7.950,47	
2.2	Nesulyginami gauto turto išgijimo sąvokaina										
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį										
3.1	Parduoto										
3.2	Perduoto										
3.3	Nurašyto					1.807,23				1.807,23	
4	Pergupavimai (+/-)										
5	Išgijimo ar pasigaminimo sąvokainos kiti pokyčiai										
6	Išgijimo ar pasigaminimo sąvokaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		32.353,30			30.114,80				62.468,10	
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-22.900,79			-9.935,89	X	X		-32.836,68	
8	Nesulyginami gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X					X	X			
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-6.575,70			-4.935,64	X	X		-11.511,34	
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X					X	X			
10.1	Parduoto	X					X	X			
10.2	Perduoto	X					X	X			
10.3	Nurašyto	X					X	X			
11	Pergupavimai (+/-)	X					X	X			
12	Sukaupta amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X					X	X			
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-29.476,49			-14.871,53	X	X		-44.348,02	
14	Nivertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje										
15	Nesulyginami gauto turto sukaupta nivertėjimo suma*										
16	Apskaičiuota nivertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
17	Praukusi nivertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nivertėjimo suma										
18.1	Parduoto										
18.2	Perduoto										
18.3	Nurašyto										
19	Pergupavimai (+/-)										
20	Nivertėjimo sumos kiti pokyčiai										
21	Nivertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje										
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+13-21)		2.876,81			15.243,27				18.120,08	
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		5.362,04			14.611,68				19.873,72	

X pažymėti ataskaitos lūkinai nepildomi.
 * Kito subjekto sukaupta turto nusileidėjimo arba nivertėjimo suma bei perdavimo

Klaipėdos dramos teatro vadovas
 TOMAS ŽUCIŪS

Vyr. finansininkė
 AIRIDA SIMULIKIENĖ

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir netiesiogios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir kitas inventoris	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vydyti sutarys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Išplaukūs materialūs ir biologiniai turtais, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vydyti sutarys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		62.184,79			800,11			65.250,86
2	Išgyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		126.830,40	92.255,78					219.086,18
2.1	Išgyto turto įsigijimo savikaina		125.999,79	92.255,78					218.255,57
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		830,61						830,61
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-76.028,11			-1.075,33			-77.103,44
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)		-804,61						-804,61
3.3	Sunaudota veikloje		-68.622,27			-1.075,33			-69.697,60
3.4	Kiti nuraišymai		-6.601,23						-6.601,23
4	Pergrupavimai (+/-)		-74.024,08	-60.087,90		1.041,73			-133.070,23
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		38.963,00	32.167,88		766,51	2.265,98		74.163,37
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupio nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nuraišytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+/-11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.3	Sunaudota veikloje								
11.4	Kiti nuraišymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimo ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		38.963,00	32.167,88		766,51	2.265,98		74.163,37
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		62.184,79			800,11	2.265,96		65.250,86

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinaamojo rašto tekste.

Klaipėdos dramos
 teatro vadovas
 Tomas Utkus

Vyr. finansininkė
 Airida Smulkevičė

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį						Per ataskaitinį laikotarpį										
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14					
1	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	5.809,773,67	1.261,622,71	0,00														
1.1	ES valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	5.804.874,36	7.670,98	10.500,99														
1.2	Nepatvirtintam turtui įsigyti	4.899,31	1.253.951,73	-10.500,99														
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti																	
2	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	3.526,51	37.000,00															
2.1	ES valstybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)																	
2.1	Nepatvirtintam turtui įsigyti	503,29																
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	3.023,22	37.000,00															
3	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	262.899,34																
3.1	ES valstybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)																	
3.1	ES valstybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	262.899,34																
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti																	
4	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	126.370,84	68.422,10	0,00	830,61	-804,61												
4.1	Kitoms išlaidoms kompensuoti	99.759,61	9.605,00	32.775,13	830,61	-804,61												
4.1	Nepatvirtintam turtui įsigyti	99.759,61	9.605,00	32.775,13	830,61	-804,61												
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	26.611,23	58.817,10	-32.775,13														
5	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	6.202.570,36	1.367.044,81	0,00	830,61	-804,61												
5.1	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	5.385.195,88																
5.1	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	5.385.195,88																
5.2	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	817.374,48	1.367.044,81	0,00	830,61	-804,61												
5.2	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	817.374,48	1.367.044,81	0,00	830,61	-804,61												
5.3	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	25.447,69																
5.3	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	25.447,69																
5.4	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	0,00																
5.4	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	0,00																
5.5	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	205.952,62																
5.5	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	205.952,62																
5.6	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	205.952,62																
5.6	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	205.952,62																
5.7	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	118.096,19																
5.7	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	118.096,19																
5.8	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	109.358,92																
5.8	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	109.358,92																
5.9	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	8.737,27																
5.9	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	8.737,27																
5.10	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	5.709.244,69																
5.10	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	5.709.244,69																

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, patįjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų ištaisymas, valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis, finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

Teatras Klaipėdos dramos teatras
 Teatras Klaipėdos dramos teatras
 Teatras Klaipėdos dramos teatras

Vyr. finansininkė
 Airida Simukienė

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

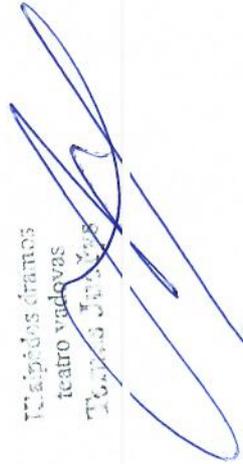
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147436380
D/L: 2018-03-22 17:31:07

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 5=3+4	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 8=6+7
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)		5.809.773,67	5.809.773,67		5.385.195,88	5.385.195,88
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		3.526,51	3.526,51		0,00	0,00
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)		262.899,34	262.899,34		205.952,62	205.952,62
4	Iš kitų šaltinių		126.370,84	126.370,84		118.096,19	118.096,19
5	Iš viso		6.202.570,36	6.202.570,36		5.709.244,69	5.709.244,69

Klaipėdos dramos
teatro vadovas
TIGLAUS JONAVIČIUS



Vyr. finansininkė
AIDA SMILKINĖ

