

KLAIPÉDOS DRAMOS TEATRAS
Biudžetinė įstaiga 190754830, Teatro g. 2, Klaipėda

2020 M. BIRŽELIO 30 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

**2020 METŪ PIRMOJO PUSMEČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**
2020 m. birželio 30 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 kontroluojantis subjektas - Lietuvos Respublikos kultūros ministerija.

Klaipėdos dramos teatras yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei atsiskaitomąsias sąskaitas AB „Swedbank“. 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 sąraše 119,00 etatai, per ataskaitinį laikotarpį vidutinis užimtų etatų skaičius buvo 110,00 etatų.

Klaipėdos dramos teatre finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2020 metų birželio 30 dienos duomenis.

Tolesnė 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. rugpjūto 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 neatitinkę VSAFAS reikalavimų, nėra.

Klaipėdos dramos teatras tvarkydamas buhalterinę apskaitą ir rengdamas finansines ataskaitas, vadovaujasi šiais apskaitų ir atskaitomybės 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 apskaitų ir atskaitomybės reglamentuojančiais teisės aktais.

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

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

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

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

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybiniu įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos testinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

III. PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

Pastaba Nr. 1. Ilgalaikis nematerialusis turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pradžioje turto likutinė vertė buvo 18 344,44 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio nematerialiojo turto likutinė vertė 20 917,65 Eur, iš jų 1 872,64 Eur programinė įranga ir jos licencijos, 19 045,01 Eur kitas nematerialus turtas. Per ataskaitinį laikotarpį už 1 685,53 Eur (paramos lėšos) įsigyta programinė įranga ir jos licencijos; iš teatro pajamų įmokų lėšų įsigyta kito nematerialiojo turto už 362,29 Eur. Laikotarpio pabaigoje amortizuoto, bet vis dar naudojamo nematerialiojo turto įsigijimo savikaina 45 152,17 Eur. Turtas detalizuojamas pagal grupes:

32 600,49 Eur - programinės įrangos ir jos licencijos;
12 551,68 Eur – kitas nematerialusis turtas.

Pastaba Nr. 2. Ilgalaikis materialusis turtas.

Ataskaitinio laikotarpio Klaipėdos dramos teatro ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 5 716 006,90 Eur, ją sudaro:

- Pastatai 47 295,24 Eur;
- Infrastruktūros ir kiti statiniai 0,29 Eur;
- Nekilnojamosios kultūros vertybės 3 444 000,00 Eur;
- Mašinos ir įrenginiai 1 342 640,86 Eur;
- Transporto priemonės 11 792,13 Eur;
- Baldai ir biuro įranga 146 344,69 Eur;
- Kitas ilgalaikis materialus turtas 715 105,53 Eur;
- Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą 8 828,16 Eur.

Laikotarpio pabaigoje, nusidévejusio, bet vis dar naudojamo ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina 376 234,30 Eur. Turtas detalizuojamas pagal grupes:

390,99 Eur – kiti statiniai;
75 600,54 Eur – kitos mašinos ir įrenginiai;
112 502,89 Eur – transporto priemonės;
6 435,54 Eur – baldai;
30 594,19 Eur – kompiuterinė įranga;
4 015,21 Eur – kita biuro įranga;
100 328,24 Eur – scenos meno priemonės;
46 366,70 Eur – kitas ilgalaikis materialusis turtas.

Pastaba Nr.3. Ilgalaikis finansinis turtas.

Klaipėdos dramos teatras ilgalaikio finansinio turto neturi.

Pastaba Nr.4. Mineraliniai ištakliai ir kitas ilgalaikis turtas.

Klaipėdos dramos teatras mineralinių ištaklių 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 34 150,54 Eur. Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 56 360,85 Eur, iš jų:

Medžiagos ir žaliavos – 43 186,34 Eur;

Ūkinis inventorius – 118,58 Eur;

Atsargos skirtos parduoti (seno pavyzdžio bilietai) – 1 554,14 Eur.

Pastaba Nr. 7. Išankstiniai apmokėjimai.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje išankstiniai apmokėjimai yra 1 968,30 Eur. Tai sudarė išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 195,06 Eur ir ateinančių laikotarpių sąnaudos 1 773,24 Eur.

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

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje gautinų sumų už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas likutis 5 318,51 Eur, kurį sudarė:

- Gautinos sumos už turto nuomą 361,35 Eur;
- Gautinos sumos už suteiktas paslaugas 4 957,16 Eur.

Pastaba Nr. 9. Sukauptos gautinos sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukauptos gautinos sumos 212 681,76 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	6 766,58
2.	Sukauptos finansavimo pajamos	205 915,18
IŠ VISO:		212 681,76

Pastaba Nr. 10. Kitos gautinos sumos.

- Kitas gautinas sumas 689,57 Eur sudarė kitos gautinos netesybos ir sumokėtas pridėtinės vertės mokesčis nuo autoriams sumokėtų avansų.

Pastaba Nr. 11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų banko sąskaitose buvo 47 707,94 Eur. Tai sudarė:

- 17 928,33 Eur likutis teatro remėjų lėšų banko sąskaitoje;
- 635,40 Eur pajamos gautos iš kitų VSS;
- 28 509,25 Eur pajamos už ekskursijas, spektaklių programėles ir parduotus bilietus;
- 634,96 Eur likutis gautos, bet nepervestos nuomos lėšos;
- 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 finansavimų sumų likutis buvo 4 722 589,93 Eur, iš jų:

1. Iš valstybės biudžeto 4 545 190,17 Eur, iš jų:
 - 1.1 nepiniginiam turtui įsigytį 4 534 697,32 Eur.
 - 1.2 kitoms išlaidoms 10 492,85 Eur.
2. Iš Europos Sajungos nepiniginiam turtui įsigytį 63 958,74 Eur.
3. Iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui 559,96 Eur.

4. Iš kitų šaltinių 112 881,06 Eur, iš jų:
 - 4.1. nepiniginiam turtui įsigyti 100 936,38 Eur.
 - 4.2. kitoms išlaidoms 11 944,68 Eur.

Pastaba Nr.13. Ilgalaikiai įsipareigojimai.

Ilgalaikių įsipareigojimų Klaipėdos dramos teatras neturi.

Pastaba Nr.14. Trumpalaikiai įsipareigojimai.

Trumpalaikiai įsipareigojimai 268 226,65 Eur, iš jų:

- 3 984,96 Eur Pervestinos sumos į valstybės biudžetą (634,96 Eur pervestinos sumos už turto naudojimą ir 3 350,00 Eur pervestinos sumos už suteiktas paslaugas);
- 6 334,92 Eur Tiekiėjams mokėtinis sumos;
- 74 737,28 Eur Mokėtinis darbo užmokestis;
- 22 971,19 Eur Mokėtinis socialinio draudimo įmokos;
- 19 041,77 Eur Mokėtinis gyventojų pajamų mokesčius nuo darbo sutarčių;
- 198,43 Eur Mokėtinis sumos pagal vykdomuosius raštus;
- 44,30 Eur Mokėtinis sumos pagal darbuotojų prašymus;
- 3 899,18 Eur Mokėtini veiklos mokesčiai (mokėtinis darbdavio socialinio draudimo įmokos);
- 31 133,30 Eur Gauti išankstiniai apmokėjimai (ateinančių laikotarpių pajamos);
- 105 857,88 Eur Sukauptos sąnaudos (104 309,84 Eur sukauptos atostoginių sąnaudos ir 1 548,04 Eur sukauptos valstybinio socialinio draudimo sąnaudos).
- 23,44 Eur Mokėtinis sumos pagal autorines sutartis.

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

Klaipėdos dramos teatras ataskaitinio laikotarpio pabaigoje kitos mokėtinis sumos biudžetui buvo 3 984,96 Eur, tai sudaro:

- 634,96 Eur gautos, bet nepervestos nuomos lėšos;
- 3 350,00 Eur gautos, bet nepervestos už suteiktas paslaugas lėšos.

Pastaba Nr. 16. Tiekiėjams mokėtinis sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įsiskolinimas tiekiėjams buvo 6 334,92 Eur. Žemiau lentelėje įsiskolinimas tiekiėjams pateiktas pagal finansavimo šaltinius ir ekonominės klasifikacijos straipsnius:

(Eur)

Ek. klasifikacijos straipsnis	Valstybės biudžeto lėšos	Pajamų įmokų lėšos	Kitų šaltinių lėšos
2.1.1.1.1.01	0,72		
2.2.1.1.1.05	231,38		
2.2.1.1.1.06	618,72		48,40
2.2.1.1.1.14	842,16		
2.2.1.1.1.20	835,78		
2.2.1.1.1.21	182,40		
2.2.1.1.1.22		39,60	
2.2.1.1.1.30	3364,37	171,38	
Iš viso:	6075,54	210,98	48,40

Pastaba Nr. 17. Sukauptos mokėtinis sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukauptas mokėtinis sumas 105 857,88 Eur sudaro :

- sukauptos atostoginių sąnaudos 104 309,84 Eur;
- sukauptos socialinio draudimo sąnaudos 1 548,04 Eur.

Pastaba Nr. 18. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje kiti trumpalaikiai įsipareigojimai sudarė 31 156,74 Eur, iš jų:

- mokėtinis sumos pagal autorines sutartis 23,44 Eur;
- ateinančių laikotarpių pajamos 31 133,30 Eur.

Pastaba Nr. 19. Rezervai.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Klaipėdos dramos teatro rezervus sudaro tikrosios vertės rezervas. Klaipėdos dramos teatras patikėjimo teise valdo pastatą, kuris yra įregistruotas Kultūros vertybių registre: 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 rodomas tikraja verte (tikrosios vertės metodas). Paskutinį kartą Kultūros paveldo pastatas įvertintas tikraja verte 2019 m. gruodžio mėnesį. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje tikrosios vertės rezervą sudaro:

- Pastatas – teatras (unikalus Nr. 2188-0002-4073) 255 101,69 Eur. (pastato įsigijimo vertė 3 188 898,31 Eur, tikroji vertė 3 444 000,00 Eur).

Pastaba Nr. 20. Sukauptas perviršis ar deficitas.

Einamujų metų sukauptas deficitas 32 335,56 Eur. Tai įtakojo 2020 m. kovo 14 d. Lietuvos Respublikos teritorijoje paskelbtas karantinas, kurio metu draudžiamas kultūros, laisvalaikio, pramogų, sporto įstaigų lankymas ir fizinių lankytojų aptarnavimas. To pasekoje negauta pajamų ir ateinančių laikotarpių pajamos grąžintos teatro lankytojams už atšauktus renginius.

VEIKLOS RESULTATU ATASKAITA

Pastaba Nr. 21. Finansavimo pajamos.

Per ataskaitinį laikotarpį finansavimo pajamų buvo 1 006 837,81 Eur, iš jų:

- iš valstybės biudžeto 965 275,69 Eur,
- iš savivaldybių biudžeto 70,02 Eur,
- iš Europos Sajungos lėšų 28 393,68 Eur,
- iš kitų finansavimo šaltinių 13 098,42 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 91 886,99 Eur.

Pastaba Nr. 22. Pagrindinės veiklos kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitas pajamas 57 592,05 Eur sudaro:

- apskaičiuotos pajamos už parduotas programėles į spektaklius 197,00 Eur;
- apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas 57 395,05 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos kitos pajamos, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, sumažėjo 125 921,69 Eur. Tai įtakojo 2020 m. kovo 14 d. Lietuvos Respublikos teritorijoje paskelbtas karantinas, kurio metu draudžiamas kultūros, laisvalaikio, pramogų, sporto įstaigų lankymas ir fizinių lankytojų aptarnavimas. To pasekoje negauta pajamų ir ateinančių laikotarpių pajamos grąžintos teatro lankytojams už atšauktus renginius.

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

Įstaigos etatų sąraše nurodytiems darbuotojams per ataskaitinį laikotarpį pripažinta 735 006,48 Eur darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Darbo užmokesčio	714 703,92
2.	Ligos pašalpų sąnaudos	342,37
3.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	5 226,12

4.	Atostogų išmokų sąnaudos	14 493,28
5.	Atostogų išmokų socialinio draudimo sąnaudos (sukauptu)	240,79
	IS VISO:	735 006,48

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, palyginus su praėjusio ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, sumažėjo 30 385,42 Eur.

Pastaba Nr. 24. Nusidėvėjimo ir amortizacijos.

Ataskaitinio laikotarpio nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos sudaro 266 346,05 Eur. Ilgalaikis nematerialusis turtas per ataskaitinį laikotarpį amortizavosi 3 571,21 Eur, ilgalaikis materialusis turtas nusidėvėjo 262 774,84 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos, palyginus su praėjusio ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, padidėjo 12 350,07 Eur.

Pastaba Nr. 25. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos.

Ataskaitinio laikotarpio komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas 14 961,75 Eur sudaro :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Šildymo	6 759,50
2.	Elektros energijos	7 028,66
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos (kompensavo nuomininkai)	-343,13
4.	Ryšių paslaugų	1 432,66
5.	Kitų komunalinių paslaugų	84,06
	IS VISO:	14 961,75

Palyginus su praėjusio ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, šios sąnaudos sumažėjo 3 364,04 Eur. Tai įtakojo komunalinių paslaugų kompensavimas iš nuomininkų.

Pastaba Nr. 26. Komandiruočių sąnaudos.

Per ataskaitinį laikotarpį komandiruočių sąnaudas sudarė 2 049,84 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio komandiruočių sąnaudos, palyginus su praėjusio ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, sumažėjo 21 196,30 Eur.

Pastaba Nr. 27. Transporto sąnaudos.

3 732,52 Eur transporto sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio transporto sąnaudos, palyginus su praėjusio ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, sumažėjo 4 794,09 Eur.

Pastaba Nr. 28. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos.

Per ataskaitinį laikotarpį kvalifikacijos kėlimo sąnaudų patirta už 199,00 Eur.

Pastaba Nr. 29. Paprastojo remonto ir eksploatavimo.

Per ataskaitinį laikotarpį Paprastojo remonto ir eksploatacijos sąnaudų pripažinta 14 606,07 Eur sumai.

Pastaba Nr. 31. Prekių sunaudojimo sąnaudos.

Per ataskaitinį laikotarpį patirta 15 187,70 Eur prekių naudojimo sąnaudu, iš kurių:

- 9 597,77 Eur Sunaudotų įstaigos reikmėms medžiagų ir žaliaivų savikaina;
- 5 589,93 Eur Atiduoto naudoti įstaigos reikmėms ūkinio inventoriaus savikaina.

Pastaba Nr. 32. Nuomos sąnaudos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nuomas sąnaudos buvo 10 359,44 Eur. Palyginus su praėjusių ataskaitinių laikotarpiu šios sąnaudos sumažėjo 4 486,31 Eur.

Pastaba Nr. 33. Kitų paslaugų sąnaudos.

Kitų paslaugų sąnaudas sudarė 46 540,34 Eur, iš jų:

- kitų paslaugų sąnaudos 32 430,09 Eur;
- autorinio atlygio ir atlygio atlikėjams sąnaudos 14 076,09 Eur;
- darbdavio VSD ir PSD sąnaudos nuo autorinio atlygio atlikėjams 34,16 Eur.
-

Pastaba Nr. 34. Kitos sąnaudos.

Pagrindinės veiklos kitas sąnaudas sudaro 1 470,56 Eur, iš jų:

- pagrindinės veiklos kitos sąnaudos 256,56 Eur,
- Kitos sąnaudos (darbuotojų išmokos) 1 214,00 Eur.

Pastaba Nr. 35. Kitos veiklos pajamos.

Ataskaitinio laikotarpio kitos veiklos pajamas sudaro **13 694,33** Eur. Tai sudarė:

- apskaičiuotas mokesčis už turto nuomą 12 476,13 Eur;
- apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas 1 218,20 Eur.

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

Pervestinė į biudžetą kitos veiklos pajamų nebuvo.

Pastaba Nr. 37. Kitos veiklos sąnaudos.

Kitos veiklos sąnaudų nebuvo.

Pastaba Nr. 38. Gynasis perviršis ar deficitas.

Gynasis ataskaitinių metų deficitas 32 335,56 Eur. Tai įtakojo 2020 m. kovo 14 d. Lietuvos Respublikos teritorijoje paskelbtas karantinas, kurio metu draudžiamas kultūros, laisvalaikio, pramogų, sporto įstaigų lankymas ir fizinių lankytojų aptarnavimas. To pasekoje negauta pajamų ir ateinančių laikotarpių pajamos grąžintos teatro lankytojams už atšauktus renginius.

Pastaba Nr. 39. Pervestos lėšos.

Faktinės įmokos į valstybės iždo sąskaitą per ataskaitinį laikotarpiį 80 964,69 Eur.

Pastaba Nr. 40. Užbalansiniai įsipareigojimai.

Pagal panaudos sutartis gautas turtas (du žemės sklypai) už 75 362,32 Eur ir saugoti priimtas turtas (spektaklio sudedamosios dalys) už 2 280,00 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.

Teatro vadovas

Tomas Juočys

Vyr. finansininkė

Airida Smulkienė



Klaipėdos dramos teatras, 190754830, Teatro g. 2, Klaipėda, -Klaipėda

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltini, tiksline paskirti ir ių pokyčius per ataskaitinį laikotarpi pateikimo žemesniojo lygio finansinių atskaitų aiškinamajame rašte formo)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI

PAGAL 2020 m. BIRŽELIO 30 d. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumu likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpi						Finansavimo sumu likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gaudoti), išskyrus neatlyginimai gautą turą	Finansavimo sumu pergrupavimas*	Neatlyginimai gautas turas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumu sumažėjimas dėl turo pardavimo	Finansavimo sumu sumažėjimas dėl ių perdaravimo ne vietojio setoriaus subjektams	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	4.727.848,49	755.132,33					937.790,65	
1.1.	nepiniginiam turui įsigytį	4.701.997,45	55.017,47	24.436,25				246.753,85	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	25.851,04	700.114,86	-24.436,25				691.036,80	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	629,98						70,02	
2.1.	nepiniginiam turui įsigytį	629,98						70,02	
2.1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti								
3.	Iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sajungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	92.352,42						28.393,68	
3.1.	nepiniginiam turui įsigytį	92.352,42						28.393,68	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti								
4.	Iš kitų šaltinių:	113.874,41	18.000,00					16.398,85	
4.1.	nepiniginiam turui įsigytį	109.704,30	4.000,00					12.773,42	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4.170,11	12.000,00					4.225,43	
5.	Iš viso finansavimo sumų:	4.934.705,30	771.132,33					983.253,20	

* Šioje skiltelyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas: praėjusio ataskaitinio laikotarpio kaičių taisymas; vailutios kurso ištačių likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumos, susijusios su finansavimo sumomis; VSAFAS "Fondų apskaita ir finansinių atskaitų rinkinyse" 24 punktų pripažinta vailutos pajamomis.

Klaipėdos dramos teatro
vadovas
Tomas Juočys

Vyr. finansininkė
Ariida Simulkienė

Klaipėdos dramos teatras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas)

190754830, Teatro g. 2, Klaipėda, -Klaipėda

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąjį veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2020 m. BIRŽELIO 30 d. DUOMENIS

20.07.23 Nr.

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			1.349.425,53
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1.064.429,86	1.165.911,79
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų	13	965.275,69	1.057.162,88
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		70,02	21.300,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		28.393,68	28.393,75
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		57.592,05	183.513,74
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	15	57.592,05	183.513,74
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS			
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1.110.459,75	1.347.373,57
II.	NUSIDÉVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	16	735.006,48	765.391,90
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		266.346,05	253.995,98
IV.	KOMANDIRUOČIŲ	17	14.961,75	18.325,79
V.	TRANSPORTO		2.049,84	23.246,14
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		3.732,52	8.526,61
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOTAVIMO		199,00	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		14.606,07	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		15.187,70	17.782,27
XI.	NUOMOS		10.359,44	14.845,75
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	18	46.540,34	237.285,94
XIV.	KITOS		1.470,56	7.973,19
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-46.029,89	2.051,96
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	19	13.694,33	30.909,53
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		13.694,33	30.909,53
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-32.335,56	32.961,49
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-32.335,56	32.961,49
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Teatro vadovas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Tomas Juočys

(vardas ir pavardė)

(parasas)

Vyr. finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Airida Smulkienė

(vardas ir pavardė)

(parasas)

Klaipėdos dramos teatras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190754830, Teatro g. 2, Klaipėda, -Klaipėda

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąjį finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2020 m. BIRŽELIO 30 d. DUOMENIS

20.07.23 Nr.

(Data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		5.736.924,55	5.919.657,88
I.	Nematerialusis turtas	1	20.917,65	18.344,44
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1.872,64	334,39
I.3	Kitas nematerialusis turtas		19.045,01	18.010,05
I.4	Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	5.716.006,90	5.901.313,44
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		47.295,24	47.661,42
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		0,29	0,29
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		3.444.000,00	3.444.000,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1.342.640,86	1.397.425,97
II.6	Transporto priemonės		11.792,13	12.792,12
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		146.344,69	175.054,26
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		715.105,53	824.379,38
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai		8.828,16	
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištakliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		330.327,84	300.307,42
I.	Atsargos	3	56.360,85	34.150,54
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		43.304,92	32.596,40
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdymo sutartys		11.501,79	
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		1.554,14	1.554,14
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	4	1.968,30	1.192,78
III.	Per vienus metus gautinos sumos		224.290,75	238.374,03
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, turtą, paslaugas	5	5.318,51	51.496,46
III.5	Sukauptos gautinos sumos	6	218.293,76	184.936,30
III.6	Kitos gautinos sumos		678,48	1.941,27
IV.	Trumpalaikės investicijos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	7	47.707,94	26.590,07
	IŠ VISO TURTO:		6.067.252,39	6.219.965,30
D.	FINANSAVIMO SUMOS	8	4.722.589,93	4.934.705,30
I.	Iš valstybės biudžeto		4.545.190,17	4.727.848,49
II.	Iš savivaldybės biudžeto		559,96	629,98
III.	Iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		63.958,74	92.352,42
IV.	Iš kitų šaltinių		112.881,06	113.874,41
E.	ISIPAREIGOJIMAI		268.226,65	176.488,63
I	Ilgalaikiai jsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai jsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai jsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai jsipareigojimai		268.226,65	176.488,63
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamujų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių jsipareigojimų einamujų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai jsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sajungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos iš biudžetus ir fondus		3.984,96	1.027,10
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		3.984,96	1.027,10
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	9	6.334,92	26.913,66
II.10	Su darbo santykiais susiję jsipareigojimai	10	120.892,15	9.792,13
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	11	105.857,88	91.123,81
II.12	Kiti trumpalaikiai jsipareigojimai	12	31.156,74	47.631,93
F.	GRYNASIS TURTAS		1.076.435,81	1.108.771,37
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		255.101,69	255.101,69
II.1	Tikrosios vertės rezervas		255.101,69	255.101,69
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas pervažis ar deficitas		821.334,12	853.669,68
IV.1	Einamujų metų pervažis ar deficitas		-32.335,56	25.160,93
IV.2	Ankstesnių metų pervažis ar deficitas		853.669,68	828.508,75
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, JSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		6.067.252,39	6.219.965,30

Teatro vadovas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Tomas Judėjys

(vardas ir pavardė)

Airida Smulkienė

(vardas ir pavardė)

(paršas) (paršas)

Valdžios sektoriaus subjektų apskaitos duomenų
teikimo Finansų ministerijai ir skelbimo taisyklių
9 priedas

(Mokėtinų sumų ataskaitos forma)

KLAIPĖDOS DRAMOS TEATRAS, 190754830, Teatro g. 2, Klaipėda

(įstaigos pavadinimas, kodas Juridiinių asmenų registre, adresas)

MOKĖTINŲ SUMŲ

2020 M. birželio 30 D.

ketvirtinė
(metinė, ketvirtinė)

ATASKAITA

2020 07 20 Nr. _____
(data)

		Kodas
Ministerijos / Savivaldybės		14
Departamento		900
Įstaigos		146

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	Išlaidų pavadinimas	Eil. Nr.	Mokėtinės sumos biudžeto lėšos		
			likutis metų pradžioje	likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	iš viso
1	2	3	4	5	6
2	IŠLAIDOS	1	28,2	125,0	
2 1	Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	2	2,6	118,9	
2 1 1	Darbo užmokestis	3	2,6	117,0	
2 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	4	2,6	117,0	
2 1 1 1 2	iš jų: gyventojų pajamų mokesčiai	5		19,0	
2 1 1 2	Pajamos natūra	6			
2 1 2	Socialinio draudimo įmokos	7		1,9	
2 2	Prekių ir paslaugų išsigijimo išlaidos	8	25,6	6,1	
2 2 1	Prekių ir paslaugų išsigijimo išlaidos	9	25,6	6,1	
2 2 1 1	Ryšių paslaugų išsigijimo išlaidos	10	0,1	0,2	
2 2 1 1 1	Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų išsigijimo išlaidos	11	0,1	0,6	
2 2 1 1 14	Materialiojo ir nematerialiojo turto nuomas išlaidos	12	1,0	0,8	
2 2 1 1 20	Komunalinių paslaugų išsigijimo išlaidos	13	6,5	0,8	
2 2 1 1 21	Informacinių technologijų prekių ir paslaugų išsigijimo išlaidos	14		0,2	
2 2 1 1 22	Reprezentacinės išlaidos	15	0,1		
2 2 1 1 30	Kitų prekių ir paslaugų išsigijimo išlaidos	16	17,8	3,5	
2 3	Palūkanos	17			
2 3 1	Palūkanos	18			
2 3 2	Žemės nuoma	19			
2 4	Subsidijos	20			
2 4 1	Subsidijos iš biudžeto lėšų	21			
2 4 1 1 1	Subsidijos importui	22			
2 4 1 1 2	Subsidijos gaminiamams	23			
2 4 1 1 3	Subsidijos gamybai	24			
2 5	Dotacijos	25			
2 5 1	Dotacijos užsienio valstybėms	26			
2 5 1 1 1	Dotacijos užsienio valstybėms einamiesiems tikslams	27			
2 5 1 1 2	Dotacijos užsienio valstybėms turtui išsigytai	28			
2 5 2	Dotacijos tarptautinėms organizacijoms	29			

2	5	2	1	1	1	Dotacijos tarptautinėms organizacijoms einamiesiems tikslams	30				
2	5	2	1	1	2	Dotacijos tarptautinėms organizacijoms turtui įsigytį	31				
2	5	3				Dotacijos kitiems valdžios sektoriaus subjektams	32				
2	5	3	1	1	1	Dotacijos kitiems valdžios sektoriaus subjektams einamiesiems tikslams	33				
2	5	3	1	1	2	Dotacijos savivaldybėms einamiesiems tikslams	34				
2	5	3	2	1	1	Dotacijos kitiems valdžios sektoriaus subjektams turtui įsigytį	35				
2	5	3	2	1	2	Dotacijos savivaldybėms turtui įsigytį	36				
2	6					Įmokos į Europos Sąjungos biudžetą	37				
2	6	1				Tradiciniai nuosavai ištekliai	38				
2	6	2				Pridėtinės vertės mokesčio nuosavai ištekliai	39				
2	6	3				Bendruji nacionalinių pajamų nuosavai ištekliai	40				
2	6	4				Biudžeto disbalansų korekcija Jungtinės Karalystės naudai	41				
2	6	5				Su nuosavais ištekliais susijusios baudos, delspinigiai ir neigiamos palūkanos	42				
2	7					Socialinės išmokos (pašalpos)	43				
2	7	1				Socialinio draudimo išmokos (pašalpos)	44				
2	7	1	1	1	1	Socialinio draudimo išmokos pinigais	45				
2	7	1	1	1	2	Socialinio draudimo išmokos natūra	46				
2	7	2				Socialinė parama (soc. paramos pašalpos) ir rentos	47				
2	7	2	1	1	1	Socialinė parama pinigais	48				
2	7	2	1	1	2	Socialinė parama natūra	49				
2	7	2	2	1	1	Rentos	50				
2	7	3				Darbdavių socialinė parama	51				
2	8					Kitos išlaidos	52				
2	8	1	1			Kitos išlaidos einamiesiems tikslams	53				
2	8	1	1	1	1	Stipendijos	54				
2	8	1	1	1	2	Kitos išlaidos kitiems einamiesiems tikslams	55				
2	8	1	1	1	3	Valiutos kurso įtaka	56				
2	8	1	2			Kitos išlaidos turtui įsigytį	57				
2	9					Pervedamos Europos Sąjungos, kitos tarptautinės finansinės paramos ir bendrojo finansavimo lėšos	58				
3						MATERIALIOJO IR NEMATERIALIOJO TURTO ĮSIGIJIMO, FINANSINIO TURTO PADIDĖJIMO IR FINANSINIŲ ĮSIPAREIGOJIMU VYKDYMO IŠLAIDOS	59	0,6			
3	1					Materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos	60	0,6			
3	1	1				Ilgalaikio materialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos	61	0,6			
3	1	1	3			Mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	62	0,6			
3	1	1	3	1	2	Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	63	0,6			
3	1	2				Nematerialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos	64				
3	1	2	1	1	5	Kito nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos	65				
3	1	3				Atsargų kūrimo ir įsigijimo išlaidos	66				
3	1	4				Ilgalaikio turto finansinės nuomas (lizingo) išlaidos	67				
3	1	5				Biologinio turto ir žemės gelmių išteklių įsigijimo išlaidos	68				
3	2					Finansinio turto padidėjimo išlaidos (finansinio turto įsigijimo / investavimo išlaidos)	69				
3	3					Finansinių įsipareigojimų vykdymo išlaidos (grąžintos skolos)	70				
						IŠ VISO (2 + 3)	71	28,8	125,0		

* Ilgalaikių įsipareigojimų likutis – įsipareigojimai, kurių terminas ilgesnis negu 1 metai.

Teatro vadovas

(istaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Vyr. finansininkė

(vyriausias buhalteris (buhalteris) / centralizuotos apskaitos įstaigos vadovo arba jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Tomas Juočys
(vardas ir pavardė)

Airida Smulkienė
(vardas ir pavardė)

(parašas)

(parašas)