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

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401751
D/L: 2021-03-23 17:42:31

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

El. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	**ILGALAIKIS TURTAS**		**5.879.173,74**	**5.919.657,88**
I	Nematerialusis turtas	P03	35.363,23	18.344,44
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		2.676,76	334,39
I.3	Kitas nematerialusis turtas		32.686,47	18.010,05
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	5.843.810,51	5.901.313,44
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		46.929,06	47.661,42
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		0,29	0,29
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		3.553.000,00	3.444.000,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1.393.043,54	1.397.425,97
II.6	Transporto priemonės		4.125,29	12.792,12
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		119.255,53	175.054,26
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		727.456,80	824.379,38
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	**BIOLOGINIS TURTAS**			
C	**TRUMPALAIKIS TURTAS**		**387.711,45**	**300.307,42**
I	Atsargos	P08	62.393,39	34.150,54
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		53.038,71	32.596,40
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0,00	0,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		2.479,79	1.554,14
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		6.874,89	
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	9.561,65	1.192,78
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	256.124,29	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	P10	14.278,50	51.496,46
III.5	Sukauptos gautinos sumos		236.424,86	184.936,30
III.6	Kitos gautinos sumos		5.420,93	1.941,27
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	59.632,12	26.590,07
	IŠ VISO TURTO:		6.266.885,19	6.219.965,30

(tęsinys kitame puslapyje)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

El. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	**FINANSAVIMO SUMOS**	**P12**	**4.988.430,72**	**4.934.705,30**
I	Iš valstybės biudžeto		4.818.933,60	4.727.848,49
II	Iš savivaldybės biudžeto		11.484,04	629,98
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		43.801,79	92.352,42
IV	Iš kitų šaltinių		114.211,29	113.874,41
E	**ĮSIPAREIGOJIMAI**		**139.469,83**	**176.488,63**
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		139.469,83	176.488,63
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
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			1.027,10
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			1.027,10
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	700,90	26.913,66
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	115.262,63	91.123,81
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	23.506,30	57.424,06
F	**GRYNASIS TURTAS**	**P18**	**1.138.984,64**	**1.108.771,37**
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai		364.101,69	255.101,69
II.1	Tikrosios vertės rezervas		364.101,69	255.101,69
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		774.882,95	853.669,68
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-78.786,73	25.160,93
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		853.669,68	828.508,75
G	**MAŽUMOS DALIS**			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		6.266.885,19	6.219.965,30

Klaipėdos dramos teatro vadovas Tomas Kuočys

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) (parašas) (vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė Airida Smulkienė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) (parašas) (vardas ir pavardė)

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

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401751
D/L: 2021-03-23 17:42:31

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS**		**2.249.411,45**	**2.290.000,56**
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		2.138.535,36	1.921.485,62
I.1	Iš valstybės biudžeto		2.037.790,98	1.758.598,94
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		15.201,53	21.370,02
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		48.550,63	56.787,35
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		36.992,22	84.729,31
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		110.876,09	368.514,94
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	110.876,09	368.514,94
III.2	Pervestinų į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**	**P02**	**-2.351.882,39**	**-2.325.173,34**
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-1.505.274,18	-1.334.222,81
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-508.011,41	-510.157,31
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-34.905,85	-24.044,09
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-2.083,56	-50.907,04
V	TRANSPORTO		-8.216,69	-18.286,11
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-439,00	
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-23.405,35	-4.000,00
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-68.343,53	
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-61.252,51	-30.919,06
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI	NUOMOS		-22.335,27	-28.593,09
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-114.049,86	-314.339,54
XIV	KITOS		-3.565,18	-9.704,29
C	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**-102.470,94**	**-35.172,78**
D	**KITOS VEIKLOS REZULTATAS**		**23.684,21**	**60.333,71**
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	28.632,79	60.333,71
II	PERVESTINOSI Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-4.446,53	
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-502,05	
E	**FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS**			
F	**APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA**			
G	**PELNO MOKESTIS**			
H	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ**		**-78.786,73**	**25.160,93**
I	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**			
J	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**-78.786,73**	**25.160,93**
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Klaipėdos dramos teatro
vadovas
Tomas Juočys

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) (parašas) (vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė
Airida Smulkienė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) (parašas) (vardas ir pavardė)

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

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401751
D/L: 2021-03-23 17:42:31

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**		**31.834,15**	**7.129,74**	**38.963,89**	**23.825,53**	**20.348,67**	**44.174,20**
I	Įplaukos		1.354.208,43	922.754,79	2.276.963,22	1.665.920,30	887.046,97	2.552.967,27
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		1.147.262,18	860.397,41	2.007.659,59	1.023.836,17	680.367,79	1.704.203,96
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		1.073.798,60	860.397,41	1.934.196,01	915.631,44	680.367,79	1.595.999,23
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		32.000,00	0,00	32.000,00	22.000,00	0,00	22.000,00
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		41.463,58	0,00	41.463,58	86.204,73	0,00	86.204,73
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		168.139,82	0,00	168.139,82	452.256,69	0,00	452.256,69
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		36.166,43	62.357,38	98.523,81	171.753,44	206.679,18	378.432,62
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		2.640,00	0,00	2.640,00	18.074,00	0,00	18.074,00
II	Pervestos lėšos		-123.390,25	0,00	-123.390,25	-379.205,96	0,00	-379.205,96
II.1	Į valstybės biudžetą		-117.445,84	0,00	-117.445,84	-379.205,96	0,00	-379.205,96
II.2	Į savivaldybių biudžetus		-5.944,41	0,00	-5.944,41			
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	Į kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-1.198.984,03	-915.625,05	-2.114.609,08	-1.262.888,81	-866.698,30	-2.129.587,11
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-931.695,27	-569.467,03	-1.501.162,30	-824.851,28	-533.356,42	-1.358.207,70
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-16.705,25	-36.532,61	-53.237,86	-25.031,67	-29.314,87	-54.346,54
III.3	Komandiruočių		-866,86	-1.216,70	-2.083,56	-28.736,54	-22.349,30	-51.085,84
III.4	Transporto		-487,60	-7.631,55	-8.119,15	-1.793,22	-18.470,62	-20.263,84
III.5	Kvalifikacijos kėlimo			-1.372,96	-1.372,96			
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-2.990,00	-5.010,00	-8.000,00			
III.7	Atsargų įsigijimo		-22.822,94	-167.069,60	-189.892,54	-58.129,32	-69.652,96	-127.782,28
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos		-240,00	-28.046,39	-28.286,39	-5.810,62	-22.761,00	-28.571,62
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-207.640,99	-83.398,08	-291.039,07	-297.189,32	-170.793,13	-467.982,45
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-15.535,12	-15.880,13	-31.415,25	-21.346,84	0,00	-21.346,84

(tęsinys kitame puslapyje

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinių srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinių srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	**INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**		**-8.335,35**	**-175.628,49**	**-183.963,84**	**-3.909,59**	**-130.313,47**	**-134.223,06**
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-8.335,35	-175.628,49	-183.963,84	-3.909,59	-130.313,47	-134.223,06
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	**FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**		**9.543,25**	**168.498,75**	**178.042,00**		**109.964,80**	**109.964,80**
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		5.301,25	168.498,75	173.800,00		109.964,80	109.964,80
IV.1	Iš valstybės biudžeto		5.301,25	168.498,75	173.800,00		109.964,80	109.964,80
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įs	/ti						
VI	Gauti dalininko indėliai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai		4.242,00	0,00	4.242,00			
D	**VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI**							
I	**Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)**		**33.042,05**	**0,00**	**33.042,05**	**19.915,94**	**0,00**	**19.915,94**
II	**Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje**		**26.590,07**		**26.590,07**	**6.674,13**		**6.674,13**
III	**Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje**		**59.632,12**		**59.632,12**	**26.590,07**		**26.590,07**

Klaipėdos dramos teatro
vadovas
Tomas Juočys

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadov)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė
Aivida Smulkienė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

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

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401751
D/L: 2021-03-23 17:42:31

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną			176.101,69			828.508,75	1.004.610,44	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	79.000,00		X		79.000,00	
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		25.160,93	25.160,93	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną			255.101,69			853.669,68	1.108.771,37	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	109.000,00		X		109.000,00	
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-78.786,73	-78.786,73	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną			364.101,69			774.882,95	1.138.984,64	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Klaipėdos dramos teatro
vadovas
Tomas Juočys

_____ _____ _____
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas) (parašas) (vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė
Airida Smulkienė

_____ _____ _____
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus) (parašas) (vardas ir pavardė)

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	**Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)**	**4.727.848,49**	**2.107.996,01**	**0,00**				**-2.016.910,90**
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	4.701.997,45	320.508,29	164.476,05				-386.787,97
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	25.851,04	1.787.487,72	-164.476,05				-1.630.122,93
2	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)**	**629,98**	**32.000,00**	**0,00**				**-15.201,53**
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	629,98		11.107,90				-253,84
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		32.000,00	-11.107,90				-14.947,69
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)**	**92.352,42**						**-48.550,63**
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	92.352,42						-48.550,63
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
4	**Iš kitų šaltinių**	**113.874,41**	**40.930,78**	**0,00**	**317,94**		**-457,05**	**-40.454,79**
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	109.704,30	8.045,00	400,00	317,94		-457,05	-35.153,24
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	4.170,11	32.885,78	-400,00				-5.301,55
5	**Iš viso finansavimo sumų**	**4.934.705,30**	**2.180.926,79**	**0,00**	**317,94**		**-457,05**	**-2.121.117,85**

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

Klaipėdos dramos teatro vadovas Tomas Juočys

Vyr. finansininkė
Airida Smulkienė

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

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401751
D/L: 2021-03-23 17:42:31

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	10	11	12	13	14
1	**Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)**					**4.818.933,60**
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					4.800.193,82
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					18.739,78
2	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)**		**-5.944,41**			**11.484,04**
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					11.484,04
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		-5.944,41			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)**					**43.801,79**
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					43.801,79
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
4	**Iš kitų šaltinių**					**114.211,29**
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					82.856,95
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					31.354,34
5	**Iš viso finansavimo sumų**		**-5.944,41**			**4.988.430,72**

Klaipėdos dramos teatro
vadovas
Tomas Juočys

Vyr. finansininkė
Airida Smulkienė

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

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401751
D/L: 2021-03-23 17:42:31

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		4.727.848,49	4.727.848,49		4.818.933,60	4.818.933,60
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		629,98	629,98		11.484,04	11.484,04
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)		92.352,42	92.352,42		43.801,79	43.801,79
4	Iš kitų šaltinių		113.874,41	113.874,41		114.211,29	114.211,29
5	**Iš viso**		**4.934.705,30**	**4.934.705,30**		**4.988.430,72**	**4.988.430,72**

Klaipėdos dramos teatro
vadovas
Tomas Juočys

Vyr. finansininkė
Airida Smulkienė

Patvirtinta
ID: -2147401751
D/L: 2021-03-23 17:42:31

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		32.596,40				1.554,14		34.150,54
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		171.735,35	176.549,47			925,65		349.210,47
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		171.417,41	176.549,47			925,65		348.892,53
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		317,94						317,94
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-65.677,02			-25,49		-57.634,38	-123.336,89
3.1	Parduota		-457,05					-57.634,38	-58.091,43
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-65.219,97			-25,49			-65.245,46
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)		-85.616,02	-176.549,47		25,49		70.134,38	-192.005,62
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		53.038,71	0,00		0,00	2.479,79	12.500,00	68.018,50
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupt nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį sur								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)							57.634,38	57.634,38
11.1	Parduota							57.634,38	57.634,38
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)							-63.259,49	-63.259,49
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)							-5.625,11	-5.625,11
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		53.038,71	0,00		0,00	2.479,79	6.874,89	62.393,39
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		32.596,40				1.554,14		34.150,54

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Patvirtinta
ID: -2147401751
D/L: 2021-03-23 17:42:31

P8 Atsargos

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Klaipėdos dramos teatro
vadovas
Tomas Juočys

Vyr. finansininkė
Airida Smulkienė

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

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401751
D/L: 2021-03-23 17:42:31

P3 Nematerialusis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas	Kitas nematerialusis turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestižas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		32.865,48			44.681,58				77.547,06
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		3.398,65			1.359,29				4.757,94
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina		3.398,65			1.359,29				4.757,94
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	Parduoto									
3.2	Perduoto									
3.3	Nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)					20.560,00				20.560,00
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos likti pokyčiai									
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		36.264,13			66.600,87				102.865,00
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-32.531,09		X	-26.671,53	X	X		-59.202,62
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-1.056,28		X	-7.242,87	X	X		-8.299,15
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	Parduoto	X			X		X	X		
10.2	Perduoto	X			X		X	X		
10.3	Nurašyto	X			X		X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumos likti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+-11+-12)	X	-33.587,37		X	-33.914,40	X	X		-67.501,77
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
18.1	Parduoto									
18.2	Perduoto									
18.3	Nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Nuvertėjimo sumos likti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		2.676,76			32.686,47				35.363,23
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		334,39			18.010,05				18.344,44

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Patvirtinta
ID: -2147401751
D/L: 2021-03-23 17:42:31

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas	Kitas nematerialusis turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestižas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Klaipėdos dramos teatro
vadovas
Tomas Juočys

Vyr. finansininkė
Airida Smulkienė

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

El. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			72.833,35	390,99	3.188.898,30	2.127.386,46	132.502,89		476.942,37		1.956.894,01	
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						155.279,91			8.421,90		3.364,96	
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina						155.279,91			8.421,90		3.364,96	
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina												
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						-1.150,95					-275.841,09	
3.1	Parduoto												
3.2	Perduoto												
3.3	Nurašyto						-1.150,95					-275.841,09	
4	Pergrupavimai (+/-)							-70.134,38				241.818,03	
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai												
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)			72.833,35	390,99	3.188.898,30	2.281.515,42	62.368,51		485.364,27		1.926.235,91	
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-25.171,93	-390,70		-729.960,49	-119.710,77		-301.888,11	X	-1.132.514,63	X
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	X									X		X
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-732,36			-159.662,34	-1.791,94		-64.220,63	X	-273.304,99	X
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X					1.150,95				X	207.040,51	X
10.1	Parduoto	X									X		X
10.2	Perduoto	X									X		X
10.3	Nurašyto	X					1.150,95				X	207.040,51	X
11	Pergrupavimai (+/-)	X						63.259,49			X		X
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X		X
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X		-25.904,29	-390,70		-888.471,88	-58.243,22		-366.108,74	X	-1.198.779,11	X
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X				-308.654,56					X		
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*	X									X		
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X		
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X		
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X									X		
18.1	Parduoto	X									X		
18.2	Perduoto	X									X		
18.3	Nurašyto	X									X		

Klaipėdos dramos teatro vadovas Tomas Juročys

Vyr. finansininkė Airida Smulkienė

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Patvirtinta
ID: -2147401751
D/L: 2021-03-23 17:42:

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Kapitalinis remontas	Iš viso
1	2	15	16
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		7.955.848,37
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		167.066,77
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina		167.066,77
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina		
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)		-276.992,04
3.1	Parduoto		
3.2	Perduoto		
3.3	Nurašyto		-276.992,04
4	Pergrupavimai (+/-)		171.683,65
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai		
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		8.017.606,75
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-2.309.636,63
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-499.712,26
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X	208.191,46
10.1	Parduoto	X	
10.2	Perduoto	X	
10.3	Nurašyto	X	208.191,46
11	Pergrupavimai (+/-)	X	63.259,49
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X	-2.537.897,94
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-308.654,56
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*		
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2-18.3)		
18.1	Parduoto		
18.2	Perduoto		
18.3	Nurašyto		

Klaipėdos dramos teatro
vadovas
Tomas Juočys

Vyr. finansininkė
Airida Smulkienė

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Fil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
19	Pergrupavimai (+/-)	X									X		
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X		
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X				-308.654,56					X		
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X	563.756,26	X	X		X		X	X
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X		X	X		X		X	X
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X	109.000,00	X	X		X		X	X
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X	X		X		X	X
25.1	Parduoto		X	X	X		X	X		X		X	X
25.2	Perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X
25.3	Nurašyto		X	X	X		X	X		X		X	X
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X		X	X		X		X	X
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X	672.756,26	X	X		X		X	X
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)			46.929,06	0,29	3.553.000,00	1.393.043,54	4.125,29		119.255,53		727.456,80	
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)			47.661,42	0,29	3.444.000,00	1.397.425,97	12.792,12		175.054,26		824.379,38	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Klaipėdos dramos teatro
vadovas
Tomas Juočys

Vyr. finansininkė
Airida Smulkienė

Patvirtinta
ID: -2147401751
D/L: 2021-03-23 17:42:

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Fil. Nr.	Straipsniai	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	15	16
19	Pergrupavimai (+/-)		
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai		
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16+17+18+/-19+20)		-308.654,56
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	563.756,26
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	X	109.000,00
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)	X	
25.1	Parduoto	X	
25.2	Perduoto	X	
25.3	Nurašyto	X	
26	Pergrupavimai (+/-)	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)	X	672.756,26
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)		5.843.810,51
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)		5.901.313,44

Klaipėdos dramos teatro
vadovas
Tomas Juocys

Vyr. finansininkė
Airida Smulkienė

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 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020 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 sąraše 119,00 etatai, per ataskaitinį laikotarpį vidutinis užimtų etatų skaičius buvo 113,00 etatų.

Klaipėdos dramos teatre finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2020 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 apskatai 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 straipsnį;
- kitą informaciją.

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

Nematerialusis turtas

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

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

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

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

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

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę, jei tikrąją vertę įmanoma patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet nematerialusis turtas registruojamas 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, sukauptas nusidėvėjimas bei nuvertėjimas (jei jis yra) pagal ilgalaikio materialiojo turto perdavimo dienos būklę.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas ilgalaikio

materialiojo turto 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.	*Pastatai*	
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.	*Infrastruktūros ir kiti statiniai*	
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.	*Nekilnojamojo kultūros paveldo objektai*	
3.1.	Nekilnojamojo kultūros paveldo objektų restauravimo darbai	18
4.	*Mašinos ir įrenginiai*	
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.	*Transporto priemonės*	
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.	*Baldai ir biuro įranga*	
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.	*Kitas ilgalaikis materialusis turtas*	
7.1.	Scenos meno priemonės	7
7.2.	Muzikos instrumentai	15

7.3.	Ūkinis inventorius 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 inventorius – materialus turtas, kuris yra naudojamas daugiau nei vieną kartą ir kurio įsigijimo ar pasigaminimo savikaina mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią ilgalaikio materialiojo turto vertę.

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

Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte.

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

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

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

Finansinis turtas

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

Gautinos sumos

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

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

Finansavimo sumos

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

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

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

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

Finansiniai įsipareigojimai

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

a. ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;

b. trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

Trumpalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama:

trumpalaikiai atidėjiniai;

ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis;

trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai;

finansavimo sumos;

pervestinos sumos;

mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla.

Ilgalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriami ilgalaikiai atidėjiniai ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai.

Atidėjiniai

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

Pajamos

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

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

Klaipėdos dramos teatre pagrindinės veiklos pajamos – finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto. Pagrindinės veiklos kitos pajamos – paslaugų pardavimo pajamos. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos – palūkanos už grynųjų 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

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

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

Turto nuvertėjimas

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

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

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

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

Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

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

Apskaitos politikos keitimas

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

Apskaitinių įverčių keitimas

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

Apskaitos klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,15 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 46 352,17 Eur, iš jų:

- Programinė įranga ir jos licencijos 32 600,49 Eur;
- Kitas nematerialus turtas 13 751,68 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pradžioje ilgalaikio nematerialiojo turto likutinė vertė buvo 18 344,44 Eur. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turto likutinė vertė 35 363,23 Eur, iš jų 2 676,76 Eur programinė įranga ir jos licencijos ir 32 686,47 Eur kitas nematerialus turtas.

Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasiketimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta 13- ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ 1 priede nustatytoje formoje.

Pastaba Nr. 2. Ilgalaikis materialusis turtas.

Ataskaitinio laikotarpio Klaipėdos dramos teatro ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 5 843 810,51 Eur, ją sudaro:

- Pastatai 46 929,06 Eur;
- Infrastruktūros ir kiti statiniai 0,29 Eur;
- Nekilnojamosios kultūros vertybės 3 553 000,00 Eur;
- Mašinos ir įrenginiai 1 393 043,54 Eur;
- Transporto priemonės 4 125,29 Eur;
- Baldai ir biuro įranga 119 255,53 Eur;
- Kitas ilgalaikis materialus turtas 727 456,80 Eur.

Visiškai nudėvėto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje materialaus ilgalaikio turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina sudaro 1 088 052,46 Eur, iš jų:

Kiti statiniai – 390,99 Eur;
Kitos mašinos ir įrenginiai – 83 444,14 Eur;
Transporto priemonės – 54 868,51 Eur;
Baldai – 6 435,54 Eur;
Kompiuterinė įranga – 78 455,41 Eur;
Kita biuro įranga – 2 628,30 Eur;
Scenos meno priemonės – 42 472,80 Eur;
Kito ilgalaikio materialaus turto – 819 356,77 Eur.

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasiketimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta 12- ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 priede nustatytoje formoje.

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 34 150,54 Eur. Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 62 393,39 Eur, iš jų:

Medžiagos ir žaliavos – 53 038,71 Eur;

Atsargos skirtos parduoti (teatro atributika ir seno pavyzdžio bilietai) – 2 479,79 Eur;

Kitas turtas, skirtas parduoti (iš ilgalaikio turto pergrupuota transporto priemonė, parduodama aukcione) – 6 874,89 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagal finansavimo šaltinius atsargų likutis buvo:

- Valstybės biudžeto lėšos (1.1.1.1.1) 6 234,98 Eur;
- Valstybės biudžeto lėšos (1.1.1.1.5) 18 774,62 Eur;
- Pajamos gautos už teikiamas mokamas paslaugas 27 464,87 Eur;
- Savivaldybės lėšos 1 149,50 Eur;
- Lėšos gautos iš kitų šaltinių 5 356,52 Eur.
- Kitos lėšos (VSS) 3 412,90 Eur.

Informacija apie atsargų vertės vertės pasiketimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta 8- ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priede.

Pastaba Nr. 7. Išankstiniai apmokėjimai.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje išankstiniai apmokėjimai yra 9 561,65 Eur, iš jų 3 105,09 Eur išankstiniai mokėjimai tiekėjams ir 6 456,56 Eur kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos. Ateinančių laikotarpių sąnaudos pagal paskirtį ir finansavimo šaltinį detalizuojamos toliau pateiktoje lentelėje:

(eurai)

Sąnaudų paskirtis	Finansavimo šaltinis			
	1.1.1.1.1.	1.4.1.1.1.	3.9.1.1.1.	3.10.1.1.1.
Prenumerata	108,06			
LiMA narystė	600,00			
Už svetainės kldt.lt domeną	155,81			
Kitų komunalinių paslaugų	76,26			
Transporto draudimas	468,39			
Transporto nuoma	3885,00			
Kilnojamojo ilgalaikio turto draudimas	674,10			87,47
Civilinis draudimas trečiajam asmeniui	209,97			
Draudimas nelaimingiems atsitikimams	191,50			
Viso:	6 369,09	0,00	0,00	87,47

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 14 278,50 Eur, kurį sudarė:

1. UAB „Tiketa“ – 14 261,20 Eur už išplatintus bilietus į spektaklius;
2. Už turto nuomą ir komunalines paslaugas – 17,30 Eur.

Pastaba Nr. 9. Sukauptos gautinos sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukauptos gautinos sumos 236 424,86 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	37 133,83
2.	Sukauptos finansavimo pajamos	199 291,03
	IŠ VISO:	**236 424,86**

Pastaba Nr. 10. Kitos gautinos sumos.

Kitos gautinos sumos 5 420,93 Eur, iš jų:

- kitos gautinos netesybos 669,82 Eur, tai paskaičiuotos palūkanos skolininkams už nesumokėtas sumas už suteiktas paslaugas;
- Gautinos sumos dėl gyventojų pajamų mokesčių permokos 1 377,13 Eur;
- Gautinos sumos dėl soc. draudimo mokesčio permokos 3 373,98 Eur.

Pastaba Nr. 11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų banke buvo 59 632,12 Eur. Įstaigos banko sąskaitos yra Swed banke. Tai sudaro:

- 37 592,42 Eur teatro remėjų lėšos banko sąskaitoje ir mokėjimo kortelėje;
- 21 439,70 Eur gautos, bet nepervestos pajamos už spektaklius;
- 600,00 gauti, bet nepanaudoti akcijos „Laukiantis bilietas“ pinigai.

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 4 988 430,72 Eur, iš jų:

1. Iš Europos Sąjungos nepiniginiam turtui įsigyti 43 801,79 Eur.
2. Iš valstybės biudžeto 4 818 933,60 Eur, iš jų:

2.1 nepiniginiam turtui įsigyti *4 800 193,82* Eur;

2.2 kitoms išlaidoms *18 739,78* Eur.

3. Iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui 11 484,04 Eur.
4. Iš kitų šaltinių 114 211,29 Eur, iš jų:

3.1. nepiniginiam turtui įsigyti *82 856,95* Eur;

3.2. kitoms išlaidoms *31 354,34* Eur.

Informacija apie finansavimo sumų pokytį yra pateikta 20 –ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede.

Pastaba Nr. 13. Ilgalaikiai įsipareigojimai.

Ilgalaikių įsipareigojimų Klaipėdos dramos teatras neturi.

Pastaba Nr. 14. Trumpalaikiai įsipareigojimai.

Trumpalaikiai įsipareigojimai 139 469,83 Eur:

- 21 079,70 Eur pervestinos sumos į valstybės biudžetą (pervestinos sumos už suteiktas paslaugas);
- 700,90 Eur tiekėjams mokėtinos sumos;
- 1 122,59 Eur mokėtini veiklos mokesčiai (mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos);

- 1 304,00 Eur gauti išankstiniai apmokėjimai (ateinančių laikotarpių pajamos);
- 115 262,63 Eur sukauptos sąnaudos (113 602,98 Eur sukauptos atostoginių sąnaudos ir 1 659,65 Eur sukauptos valstybinio socialinio draudimo sąnaudos).
- 0,01 Eur mokėtinos sumos pagal autorines sutartis.

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

- Klaipėdos dramos teatras ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pervestinos sumos į valstybės biudžetą 21 079,70 Eur, tai sudarė pervestinos sumos už suteiktas paslaugas.

Pastaba Nr. 16. Tiekėjams mokėtinos sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įsiskolinimas tiekėjams buvo 700,90 Eur. Įsiskolinimo tiekėjams išaiškinimas pagal finansavimo šaltinius ir išlaidų ekonominės klasifikacijos kodus pateiktas lentelėje:

(eurais)

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	Valstybės biudžeto lėšos	Pajamų įmokų lėšos	Kitos (VSS) lėšos
2.2.1.1.1.05 Ryšių įrangos ir ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos	21,24		
2.2.1.1.1.06 Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos	1,07		
2.2.1.1.1.20 Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos	678,59		
IŠ VISO:	**700,90**	**0,00**	**0,00**
VISO BENDRAI: 700,90 Eur			

Pastaba Nr. 17. Sukauptos mokėtinos sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukauptas mokėtinas sumas 115 262,63 Eur sudaro :

- sukauptos atostoginių sąnaudos 113 602,98 Eur;
- sukauptos socialinio draudimo sąnaudos 1 659,65 Eur.

Pastaba Nr. 18. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje kiti trumpalaikiai įsipareigojimai sudarė 23 506,30 Eur, iš jų:

- mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos 1 122,59 Eur;
- gauti išankstiniai apmokėjimai 10,00 Eur;
- ateinančių laikotarpių pajamos 1 294,00 Eur;
- pervestinos sumos už suteiktas paslaugas 21 079,70 Eur;
- mokėtinos darbdavio VSD ir PSD pagal autorines ir atlikėjų sutartis 0,01 Eur.

Pastaba Nr. 19. Rezervai.

Ataskaitinio laikotarpio pradžioje Klaipėdos dramos teatras patikėjimo teise valdė 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 rodomos tikrąja verte (tikrosios vertės metodas). Ataskaitinio laikotarpio pradžioje tikrosios vertės rezervą sudarė:

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

Paskutinį kartą Kultūros paveldo pastatas-teatras įvertintas tikrąja verte 2020 m. gruodžio mėnesį.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje tikrosios vertės rezervą sudaro:

- Pastatas – teatras (unikalus Nr. 2188-0002-4073) 364 101,69 Eur. (įsigijimo vertė 3 188 898,31 Eur, vidutinė rinkos vertė 3 553 000,00 Eur).

Pastaba Nr. 20. Sukauptas perviršis ar deficitas.

Sukauptas perviršis yra 774 882,95 Eur. Einamųjų metų deficitas 78 786,73 Eur. Ankstesnių metų perviršis buvo 853 669,68 Eur.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Pastaba Nr. 21. Finansavimo pajamos.

Pagrindinės veiklos finansavimo pajamos 2 138 535,36 Eur, iš jų:

- iš valstybės biudžeto 2 037 790,98 Eur;
- iš savivaldybės biudžetų 15 201,53 Eur;
- iš Europos Sąjungos lėšų 48 550,63 Eur;
- iš kitų finansavimo šaltinių 36 992,22 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, padidėjo 279 192,04 Eur.

Pastaba Nr. 22. Pagrindinės veiklos kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitas pajamas 110 876,09 Eur sudaro:

- gautos pajamos už parduotas programėles į spektaklius 316,30 Eur;
- gautos pajamos už teikiamas mokamas paslaugas 110 559,79 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos kitos pajamos, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, sumažėjo 257 638,85 Eur. Tai įtakojo nuo 2020 m. kovo 16 d. iki 2020 m. birželio 16 d. ir nuo 2020 m. lapkričio 7 d. Lietuvos Respublikos teritorijoje paskelbtas karantinas, kurio metu draudžiamas kultūros, laisvalaikio, pramogų, sporto įstaigų lankymas ir fizinis 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 1 505 274,18 Eur darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Darbo užmokesčio	1 459 966,66
2.	Atostogų išmokų sąnaudos	23 786,42
3.	Ligos pašalpų sąnaudos	981,32
4.	Išeitinių išmokų sąnaudos	4 665,00
5.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	15 522,38
5.	Atostogų išmokų socialinio draudimo sąnaudos	352,40
	IŠ VISO:	**1 505 274,18**

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, palyginus su praėjusio ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, padidėjo 171 051,37 Eur.

Pastaba Nr. 24. Nusidėvėjimo ir amortizacijos.

Ataskaitinio laikotarpio nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos sudaro 508 011,41 Eur. Ilgalaikis nematerialusis turtas per ataskaitinį laikotarpį amortizavosi 8 299,15 Eur, ilgalaikis materialusis turtas nusidėvėjo 499 712,26 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos, palyginus su praėjusio ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, sumažėjo 2 145,90 Eur.

Pastaba Nr. 25. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos.

Ataskaitinio laikotarpio komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas 34 905,85 Eur sudaro :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Šildymo	12 368,39
2.	Elektros energijos	18 601,53
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	529,51
4.	Ryšių paslaugų	2 862,11
5.	Kitų komunalinių paslaugų	544,31
	IŠ VISO:	**34 905,85**

Palyginus su praėjusio ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, šios sąnaudos padidėjo 10 861,76 Eur.

Pastaba Nr. 26. Komandiruočių sąnaudos.

Per ataskaitinį laikotarpį komandiruočių sąnaudas sudarė 2 083,56 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio komandiruočių sąnaudos, palyginus su praėjusio ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, sumažėjo 48 823,48 Eur.

Pastaba Nr. 27. Transporto sąnaudos.

8 216,69 Eur transporto sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio transporto sąnaudos, palyginus su praėjusio ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, sumažėjo 10 069,42 Eur.

Pastaba Nr. 28. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos.

Per ataskaitinį laikotarpį kvalifikacijos kėlimo sąnaudų patirta už 439,00 Eur..

Pastaba Nr. 29. Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos.

Per ataskaitinį laikotarpį Paprastojo remonto ir eksploatacijos sąnaudos 23 405,35 Eur. Tai apima elektros montavimo darbai (atnaujinta elektros įvado skydinė II kategorijos vartotojo); scenos apatinės mechanizacijos remonto nuotolinė pagalba; teatro fasado dažymas, plovimo, valymo darbai; kondicionierų remontas.

Pastaba Nr. 30. Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos.

Per ataskaitinį laikotarpį nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudų patirta už 68 343,53 Eur. Tai sudarė ilgalaikio turto nurašymo sąnaudos, kurios pripažintos nurašant spektaklius.

Pastaba Nr. 31. Prekių sunaudojimo sąnaudos.

Per ataskaitinį laikotarpį patirta 61 252,51 Eur prekių naudojimo sąnaudų, tai sudarė:

- Sunaudotų įstaigos reikmėms medžiagų ir žaliavų savikaina 22 959,28 Eur;
- Atiduoto naudoti įstaigos reikmėms ūkinio inventoriaus savikaina 38 293,23 Eur.

Per 2020 metus Klaipėdos dramos teatras patyrė 30 333,45 Eur atsargų sunaudojimo sąnaudų daugiau nei praėjusį ataskaitinį laikotarpį.

Pastaba Nr. 32. Nuomos sąnaudos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nuomos sąnaudos buvo 22 335,27 Eur. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu šios sąnaudos sumažėjo 6 257,82 Eur.

Pastaba Nr. 33. Kitų paslaugų sąnaudos.

Kitų paslaugų sąnaudas sudarė 114 049,86 Eur, iš jų:

- kitų paslaugų sąnaudos 86 526,49 Eur;
- autorinio atlygio ir atlygio atlikėjams sąnaudos 27 462,91 Eur;
- darbdavio VSD ir PSD sąnaudos nuo autorinio atlygio ir atlygio atlikėjams 60,46 Eur.

Pastaba Nr. 34. Kitos sąnaudos.

Pagrindinės veiklos kitas sąnaudas sudaro 3 565,18 Eur, iš jų:

- pagrindinės veiklos kitos sąnaudos 530,18 Eur;
- kitos sąnaudos (darbuotojų išmokos) 3035,00 Eur.

Pastaba Nr. 35. Kitos veiklos pajamos.

Ataskaitinio laikotarpio kitos veiklos pajamas sudaro **28 632,79** Eur. Tai sudarė:

- apskaičiuotos pajamos už turto nuomą 20 437,06 Eur;
- apskaičiuotos pajamos už parduotas prekes 457,05 Eur;
- apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas 3 749,20 Eur;
- apskaičiuotas pelnas iš ilgalaikio turto perleidimo 3 989,48 Eur.

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

Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos 4 446,53 Eur. Tai sudarė pajamos, gautos už automobilio ir spektaklių liekamųjų dalių (metalo laužas) pardavimą.

Pastaba Nr. 37. Kitos veiklos sąnaudos.

Kitos veiklos sąnaudos 502,05 Eur. Tai sudarė automobilio pardavimo aukcione skelbimai dienraščiuose ir nurašytų sumų (metalo laužas) sąnaudos.

Pastaba Nr. 38. Grynasis perviršis ar deficitas.

Grynasis ataskaitinių metų deficitas 78 786,73 Eur. Tai įtakojo nuo 2020 m. kovo 16 d. iki 2020 m. birželio 16 d. ir nuo 2020 m. lapkričio 7 d. Lietuvos Respublikos teritorijoje paskelbtas karantinas, kurio metu draudžiamas kultūros, laisvalaikio, pramogų, sporto įstaigų lankymas ir fizinis lankytojų aptarnavimas. To pasekoje negauta pajamų ir ateinančių laikotarpių pajamos grąžintos teatro lankytojams už atšauktus renginius.

Pastaba Nr. 39. Pervestos lėšos.

Faktinės pajamų įmokos į valstybės iždo sąskaitą per ataskaitinį laikotarpį 112 999,31 Eur.

Pastaba Nr. 40. Užbalansiniai įsipareigojimai.

Pagal panaudos sutartis gautas turtas už 75 362,32 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.

Pagal bendradarbiavimo sutartį gautas turtas už 1 346,78 Eur. Tai Teatro skaityklai suteikta scenos menų literatūra.

Pagal Lengvojo automobilio nuomos paslaugų sutartį gautas automobilis, kurio vertė perdavimo metu 23 950,00 Eur.

Teatro vadovas Tomas Juočys

Vyr. finansininkė Airida Smulkienė