

Klaipėdos dramos teatras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190754830, Teatro g. 2, Klaipėda, -Klaipėda

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2026 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2026-07-31 Nr. \_\_\_\_\_  
(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

| Eil. Nr. | Straipsniai                                                                         | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| 1.       | PAJAMOS                                                                             |              | 2.380.978,69             | 2.327.234,26                     |
| 1.1      | FINANSAVIMO PAJAMOS                                                                 |              | 2.124.372,80             | 2.073.222,89                     |
| 1.1.1.   | Iš valstybės biudžeto                                                               |              | 2.017.384,33             | 1.923.311,82                     |
| 1.1.2.   | Iš savivaldybės biudžeto                                                            |              | 48.033,34                | 53.632,23                        |
| 1.1.3.   | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų           |              | 6.168,17                 | 28.270,35                        |
| 1.1.4.   | Iš viešojo sektoriaus subjektų pajamų                                               |              |                          |                                  |
| 1.1.5.   | Iš fizinių ir privačių juridinių asmenų                                             |              | 52.786,96                | 68.008,49                        |
| 1.2.     | KITOS PAJAMOS                                                                       |              | 256.605,89               | 254.011,37                       |
| 1.2.1.   | Rinkliavų ir žyminio mokesčio pajamos                                               |              |                          |                                  |
| 1.2.1.1. | Rinkliavų pajamos                                                                   |              |                          |                                  |
| 1.2.1.2. | Įskaitytas žyminis mokestis                                                         |              |                          |                                  |
| 1.2.1.3. | Gražintinas žyminis mokestis                                                        |              |                          |                                  |
| 1.2.2.   | Prekių pardavimo ir paslaugų pajamos                                                |              | 230.421,07               | 234.430,37                       |
| 1.2.2.1. | Prekių pardavimo ir paslaugų, apmokamų viešojo sektoriaus subjektų lėšomis, pajamos |              | 2.621,00                 | 1.458,80                         |
| 1.2.2.2. | Kitų prekių pardavimo ir paslaugų pajamos                                           |              | 227.800,07               | 232.971,57                       |
| 1.2.3.   | Baudų, konfiskuoto turto ir netesybų pajamos                                        |              |                          |                                  |
| 1.2.4.   | Finansinės ir investicinės veiklos pajamos                                          |              |                          |                                  |
| 1.2.5.   | Kitos                                                                               |              | 26.184,82                | 19.581,00                        |
| 1.2.6.   | Negražintinai pervestinos į biudžetus, išteklių fondus pajamos                      |              |                          |                                  |
| 2.       | SĄNAUDOS                                                                            |              | 2.307.292,72             | 2.276.201,04                     |
| 2.1.     | SU DARBO SANTYKIAIS SUSIJUSIŲ IŠMOKŲ SĄNAUDOS                                       |              | 1.539.536,86             | 1.441.708,28                     |
| 2.1.1.   | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos                                    |              | 1.537.807,36             | 1.441.708,28                     |
| 2.1.2.   | Socialinių ir kitų išmokų darbuotojams sąnaudos                                     |              | 1.729,50                 |                                  |
| 2.2.     | PREKIŲ IR PASLAUGŲ SĄNAUDOS                                                         |              | 384.196,12               | 473.456,15                       |
| 2.2.1.   | Prekių ir paslaugų sąnaudos veiklai                                                 |              | 383.473,90               | 473.456,15                       |
| 2.2.2.   | Prekių ir paslaugų sąnaudos viešajam ūkiui                                          |              |                          |                                  |
| 2.2.3.   | Prekių pardavimo sąnaudos                                                           |              | 722,22                   |                                  |
| 2.3.     | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS SĄNAUDOS                                              |              | 327.912,51               | 355.025,33                       |
| 2.4.     | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ SĄNAUDOS                                               |              | 55.078,33                | 3.329,19                         |
| 2.5.     | SOCIALINIŲ IŠMOKŲ, STIPENDIJŲ, PRIZŲ IR PREMIJŲ SĄNAUDOS                            |              |                          |                                  |
| 2.6.     | FINANSAVIMO SĄNAUDOS                                                                |              |                          |                                  |
| 2.7.     | FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS                                         |              |                          |                                  |
| 2.8.     | MOKESČIAI EUROPOS SĄJUNGAI IR KITOMS TARPTAUTINĖMS ORGANIZACIJOMS                   |              |                          |                                  |
| 2.9.     | KITOS SĄNAUDOS                                                                      |              | 568,90                   | 2.682,09                         |
| 2.10.    | KAPITALIZUOTOS TURTO KŪRIMO (GAMYBOS) IŠLAIDOS                                      |              |                          |                                  |
| 3.       | PERVIRŠIS AR DEFICITAS IŠ VYKDOMOS VEIKLOS                                          |              | 73.685,97                | 51.033,22                        |

| Eil. Nr. | Straipsniai                                                           | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|-----------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| 4.       | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA |              |                          |                                  |
| 5.       | PELNO MOKESTIS                                                        |              |                          |                                  |
| 6.       | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA                                               |              |                          |                                  |
| 7.       | GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS                                       |              | 73.685,97                | 51.033,22                        |

Teatro vadovas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Anupras Jucius

(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Airida Smulkienė

(vardas ir pavardė)

190754830, Teatro g. 2, Klaipėda, -Klaipėda

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

Klaipėdos dramos teatras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2026 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2026-07-31 Nr. \_\_\_\_\_  
(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

| Eil. Nr. | Straipsniai                                                           | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|----------|-----------------------------------------------------------------------|--------------|------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| 1.       | ILGALAIKIS TURTAS                                                     |              | 6.832.448,67                             | 6.829.190,82                                       |
| 1.1.     | Nematerialusis turtas                                                 |              | 6.258,84                                 | 8.564,73                                           |
| 1.1.1.   | Plėtros darbai                                                        |              |                                          |                                                    |
| 1.1.2.   | Programinė įranga ir jos licencijos                                   |              | 10,15                                    | 10,15                                              |
| 1.1.3.   | Nebaigti projektai ir iš anksto sumokėtos sumos                       |              |                                          |                                                    |
| 1.1.4.   | Kitas nematerialusis turtas                                           |              | 6.248,69                                 | 8.554,58                                           |
| 1.2.     | Ilgalaikis materialusis turtas                                        |              | 6.826.189,83                             | 6.820.626,09                                       |
| 1.2.1.   | Žemė                                                                  |              |                                          |                                                    |
| 1.2.2.   | Pastatai                                                              |              | 42.842,66                                | 43.208,30                                          |
| 1.2.3.   | Infrastruktūros statiniai                                             |              |                                          |                                                    |
| 1.2.4.   | Kiti statiniai                                                        |              |                                          |                                                    |
| 1.2.5.   | Mašinos ir įrenginiai                                                 |              | 588.714,16                               | 679.493,56                                         |
| 1.2.6.   | Transporto priemonės                                                  |              | 0,29                                     | 375,29                                             |
| 1.2.7.   | Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas          |              | 727.632,72                               | 850.901,27                                         |
| 1.2.8.   | Kultūros ir kitos vertybės                                            |              | 5.465.000,00                             | 5.236.000,00                                       |
| 1.2.9.   | Nebaigta statyba ir iš anksto sumokėtos sumos                         |              | 2.000,00                                 | 10.647,67                                          |
| 1.3.     | Ilgalaikis finansinis turtas                                          |              |                                          |                                                    |
| 1.4.     | Mineraliniai ištekliai                                                |              |                                          |                                                    |
| 1.5.     | Kitas ilgalaikis turtas                                               |              |                                          |                                                    |
| 2.       | BIOLOGINIS TURTAS                                                     |              |                                          |                                                    |
| 3.       | TRUMPALAIKIS TURTAS                                                   |              | 921.416,45                               | 493.574,10                                         |
| 3.1.     | Atsargos                                                              |              | 69.998,22                                | 62.740,04                                          |
| 3.2.     | Iš anksto sumokėtos sumos                                             |              | 12.145,32                                | 3.232,73                                           |
| 3.3.     | Per vienus metus gautinos sumos                                       |              | 702.302,72                               | 282.897,74                                         |
| 3.3.1.   | Suteiktos paskolos                                                    |              |                                          |                                                    |
| 3.3.2.   | Gautinos finansavimo sumos                                            |              | 513.363,62                               | 176.654,85                                         |
| 3.3.3.   | Gautinos sumos iš biudžeto už pervestas pajamų įmokas                 |              | 184.309,70                               | 88.215,21                                          |
| 3.3.4.   | Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas |              | 4.536,10                                 | 15.414,95                                          |
| 3.3.5.   | Kitos gautinos sumos                                                  |              | 93,30                                    | 2.612,73                                           |
| 3.4.     | Trumpalaikės investicijos                                             |              |                                          |                                                    |
| 3.5.     | Pinigai ir pinigų ekvivalentai                                        |              | 136.970,19                               | 144.703,59                                         |
| 4.       | IŠ VISO TURTO                                                         |              | 7.753.865,12                             | 7.322.764,92                                       |
| 5.       | FINANSAVIMO SUMOS                                                     |              | 3.995.194,28                             | 4.148.660,15                                       |
| 5.1.     | Iš valstybės biudžeto                                                 |              | 3.849.790,84                             | 4.008.804,45                                       |
| 5.2.     | Iš savivaldybės biudžeto                                              |              | 2.506,76                                 | 4.033,35                                           |
| 5.3.     | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų  |              | 3.830,58                                 | 9.998,75                                           |
| 5.4.     | Iš viešojo sektoriaus subjektų pajamų                                 |              |                                          |                                                    |

| Eil. Nr. | Straipsniai                                                                              | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| 5.5.     | Iš fizinių ir privačių juridinių asmenų                                                  |              | 139.066,10                               | 125.823,60                                         |
| 6.       | <b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>                                                                   |              | 579.882,18                               | 298.002,08                                         |
| 6.1.     | Atidėjiniai                                                                              |              |                                          |                                                    |
| 6.2.     | Ilgalaikiai įsipareigojimai                                                              |              |                                          |                                                    |
| 6.2.1.   | Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai                                                    |              |                                          |                                                    |
| 6.2.2.   | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai                                                         |              |                                          |                                                    |
| 6.3.     | Trumpalaikiai įsipareigojimai                                                            |              | 579.882,18                               | 298.002,08                                         |
| 6.3.1.   | Trumpalaikiai skoliniai įsipareigojimai                                                  |              |                                          |                                                    |
| 6.3.2.   | Mokėtinų socialinės išmokos, stipendijos, prizai ir premijos                             |              |                                          |                                                    |
| 6.3.3.   | Tiekėjams mokėtinos sumos                                                                |              | 35.427,38                                | 13.297,90                                          |
| 6.3.4.   | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai                                               |              | 256.500,78                               | 26,07                                              |
| 6.3.5.   | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai                                                       |              | 287.954,02                               | 284.678,11                                         |
| 6.3.5.1. | Mokėtinų sumų tarptautinėms institucijoms, į biudžetus ir fondus                         |              | 1.327,70                                 | 43.146,80                                          |
| 6.3.5.2. | Kiti įsipareigojimai                                                                     |              | 286.626,32                               | 241.531,31                                         |
| 7.       | <b>GRYNASIS TURTAS</b>                                                                   |              | 3.178.788,66                             | 2.876.102,69                                       |
| 7.1.     | Dalininkų kapitalas                                                                      |              |                                          |                                                    |
| 7.2.     | Rezervai                                                                                 |              | 2.276.101,69                             | 2.047.101,69                                       |
| 7.2.1.   | Tikrosios vertės rezervas                                                                |              | 2.276.101,69                             | 2.047.101,69                                       |
| 7.2.2.   | Mineralinių išteklių rezervas                                                            |              |                                          |                                                    |
| 7.2.3.   | Medynų rezervas                                                                          |              |                                          |                                                    |
| 7.2.4.   | Kiti rezervai                                                                            |              |                                          |                                                    |
| 7.3.     | Sukauptas perviršis ar deficitas                                                         |              | 902.686,97                               | 829.001,00                                         |
| 7.3.1.   | Viešojo sektoriaus subjekto sukauptas perviršis ar deficitas be nuosavybės metodo įtakos |              | 902.686,97                               | 829.001,00                                         |
| 7.3.2.   | Nuosavybės metodo įtaka                                                                  |              |                                          |                                                    |
| 8.       | <b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNJO TURTO</b>                          |              | 7.753.865,12                             | 7.322.764,92                                       |

Teatro vadovas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgaliotos administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

Anupras Jucius

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

Airida Smulkienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

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

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

# INFORMACIJA APIE FINANSAVIMO SUMAS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIUS

PAGAL 2026 m. BIRŽELIO 30 d. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

| Eil. Nr. | Finansavimo sumos                                                                                                                                                                                                                    | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Per ataskaitinį laikotarpį                                      |                                |                              |                                                |                                                  |                                                              |                                                                                |                               |                                         | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------|------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|          |                                                                                                                                                                                                                                      |                                                             | 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 | Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams | Finansavimo sumos (grąžintos) | Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas |                                                             |
| 1        | 2                                                                                                                                                                                                                                    | 3                                                           | 4                                                               | 5                              | 6                            | 7                                              | 8                                                | 9                                                            | 10                                                                             | 11                            | 12                                      | 13                                                          |
| 1.       | <b>Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):</b>                                                                              | 4.008.804,45                                                | 1.521.576,53                                                    |                                |                              |                                                |                                                  | 1.680.590,14                                                 |                                                                                |                               |                                         | 3.849.790,84                                                |
| 1.1.     | nepiniginiam turtui įsigyti                                                                                                                                                                                                          | 4.007.303,72                                                | 97.972,24                                                       | 15.219,16                      |                              |                                                |                                                  | 270.951,22                                                   |                                                                                |                               |                                         | 3.849.543,90                                                |
| 1.2.     | kitoms išlaidoms kompensuoti                                                                                                                                                                                                         | 1.500,73                                                    | 1.423.604,29                                                    | -15.219,16                     |                              |                                                |                                                  | 1.409.638,92                                                 |                                                                                |                               |                                         | 246,94                                                      |
| 2.       | <b>Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):</b>                                                                        | 4.033,35                                                    | 46.506,75                                                       |                                |                              |                                                |                                                  | 48.033,34                                                    |                                                                                |                               |                                         | 2.506,76                                                    |
| 2.1.     | nepiniginiam turtui įsigyti                                                                                                                                                                                                          | 4.033,35                                                    |                                                                 |                                |                              |                                                |                                                  | 3.033,34                                                     |                                                                                |                               |                                         | 1.000,01                                                    |
| 2.2.     | kitoms išlaidoms kompensuoti                                                                                                                                                                                                         |                                                             | 46.506,75                                                       |                                |                              |                                                |                                                  | 45.000,00                                                    |                                                                                |                               |                                         | 1.506,75                                                    |
| 3.       | <b>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):</b> | 9.998,75                                                    |                                                                 |                                |                              |                                                |                                                  | 6.168,17                                                     |                                                                                |                               |                                         | 3.830,58                                                    |
| 3.1.     | nepiniginiam turtui įsigyti                                                                                                                                                                                                          | 9.998,75                                                    |                                                                 |                                |                              |                                                |                                                  | 6.168,17                                                     |                                                                                |                               |                                         | 3.830,58                                                    |
| 3.2.     | kitoms išlaidoms kompensuoti                                                                                                                                                                                                         |                                                             |                                                                 |                                |                              |                                                |                                                  |                                                              |                                                                                |                               |                                         |                                                             |
| 4.       | <b>Iš viešojo sektoriaus subjektų pajamų:</b>                                                                                                                                                                                        |                                                             |                                                                 |                                |                              |                                                |                                                  |                                                              |                                                                                |                               |                                         |                                                             |
| 4.1.     | nepiniginiam turtui įsigyti                                                                                                                                                                                                          |                                                             |                                                                 |                                |                              |                                                |                                                  |                                                              |                                                                                |                               |                                         |                                                             |
| 4.2.     | kitoms išlaidoms kompensuoti                                                                                                                                                                                                         |                                                             |                                                                 |                                |                              |                                                |                                                  |                                                              |                                                                                |                               |                                         |                                                             |
| 5.       | <b>Iš fizinių ir privačių juridinių asmenų:</b>                                                                                                                                                                                      | 125.823,60                                                  | 51.905,00                                                       |                                | 14.209,88                    |                                                |                                                  | 52.872,38                                                    |                                                                                |                               |                                         | 139.066,10                                                  |
| 5.1.     | nepiniginiam turtui įsigyti                                                                                                                                                                                                          | 108.641,75                                                  | 32.337,62                                                       | -84,64                         | 14.209,88                    |                                                |                                                  | 40.944,18                                                    |                                                                                |                               |                                         | 114.160,43                                                  |

| Eil. Nr. | Finansavimo sumos                | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Per ataskaitinį laikotarpį                                      |                                |                              |                                                |                                                  |                                                              |                                                                                |                               |                                         | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
|----------|----------------------------------|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------|------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|          |                                  |                                                             | 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 | Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams | Finansavimo sumos (grąžintos) | Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas |                                                             |
| 1        | 2                                | 3                                                           | 4                                                               | 5                              | 6                            | 7                                              | 8                                                | 9                                                            | 10                                                                             | 11                            | 12                                      | 13                                                          |
| 5.2.     | kitoms išlaidoms kompensuoti     | 17.181,85                                                   | 19.567,38                                                       | 84,64                          |                              |                                                |                                                  | 11.928,20                                                    |                                                                                |                               |                                         | 24.905,67                                                   |
| 6.       | <b>Iš viso finansavimo sumų:</b> | 4.148.660,15                                                | 1.619.988,28                                                    |                                | 14.209,88                    |                                                |                                                  | 1.787.664,03                                                 |                                                                                |                               |                                         | 3.995.194,28                                                |

\* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pagal 26-ojo VSAFAS "Fondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys" 24 punktą pripažinta valstybės išdo finansavimo pajamomis.

Teatro vadovas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Anupras Jucius

(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Airida Smulkienė

(vardas ir pavardė)

## Bandomasis balansas

Laikotarpis: 26-01-01..26-06-30

BO\_0146\_EUR

2026-08-04 10:35:04 +03:00

Lapas 1

VBAMSIV01-0001111

DK sąskaita: Datos filtras: 26-01-01..26-06-30

| Nr.         | Pavadinimas                                                 | Likutis periodo pradžia |            | Grynasis pokytis  |                   | Likutis periodo pabaigai |            |
|-------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------|------------|-------------------|-------------------|--------------------------|------------|
|             |                                                             | Debetas                 | Kreditas   | Debetas           | Kreditas          | Debetas                  | Kreditas   |
| <b>0 1</b>  | <b>Turtas</b>                                               |                         |            | <b>215 024,18</b> | <b>215 024,18</b> |                          |            |
| <b>0 11</b> | <b>Saugoti priimtas turtas</b>                              |                         |            | <b>124 740,00</b> | <b>124 740,00</b> |                          |            |
| 0 110001    | Saugoti priimtas turtas                                     | 8 520,00                |            | 58 110,00         | 66 630,00         |                          |            |
| 0 110009    | Saugoti priimto turto balansavimo sąskaita                  |                         | 8 520,00   | 66 630,00         | 58 110,00         |                          |            |
| <b>0 12</b> | <b>Išsinuomotas turtas</b>                                  |                         |            | <b>88 566,49</b>  | <b>88 566,49</b>  |                          |            |
| 0 120001    | Išsinuomotas turtas                                         | 2 463,05                |            | 55 122,09         | 33 444,40         | 24 140,74                |            |
| 0 120009    | Išsinuomoto turto balansavimo sąskaita                      |                         | 2 463,05   | 33 444,40         | 55 122,09         |                          | 24 140,74  |
| <b>0 13</b> | <b>Pagal panaudos sutartis gautas turtas</b>                |                         |            | <b>1 717,69</b>   | <b>1 717,69</b>   |                          |            |
| 0 130001    | Pagal panaudos sutartis gautas turtas                       | 77 080,01               |            |                   | 1 717,69          | 75 362,32                |            |
| 0 130009    | Pagal panaudos sutartis gauto turto balansavimo sąskaita    |                         | 77 080,01  | 1 717,69          |                   |                          | 75 362,32  |
| 0 160001    | Prarastas turtas                                            | 382,41                  |            |                   |                   | 382,41                   |            |
| 0 160009    | Prarasto turo balansavimo sąskaita                          |                         | 382,41     |                   |                   |                          | 382,41     |
| <b>0 2</b>  | <b>Naudojamos atsargos</b>                                  |                         |            | <b>182 531,85</b> | <b>182 531,85</b> |                          |            |
| <b>0 21</b> | <b>Ūkinis inventorių</b>                                    |                         |            | <b>23 484,13</b>  | <b>23 484,13</b>  |                          |            |
| 0 210001    | Medžiagos ir žaliavos                                       | 8 927,29                |            | 120,30            | 239,07            | 8 808,52                 |            |
| 0 210002    | Ūkinis inventorių                                           | 175 447,89              |            | 8 639,28          | 1 802,98          | 182 284,19               |            |
| 0 210004    | .                                                           |                         |            | 12 635,00         |                   | 12 635,00                |            |
| 0 210010    | Ūkinio inventoriaus balansavimo sąskaita                    |                         | 184 375,18 | 2 089,55          | 21 442,08         |                          | 203 727,71 |
| <b>0 22</b> | <b>Atsargų vidiniai perdavimai</b>                          |                         |            | <b>159 047,72</b> | <b>159 047,72</b> |                          |            |
| 0 220001    | Atsargų vidiniai perdavimai                                 |                         |            | 159 047,72        | 159 047,72        |                          |            |
| <b>0 7</b>  | <b>Techninės sąskaitos</b>                                  |                         |            | <b>408 766,39</b> | <b>408 766,39</b> |                          |            |
| <b>0 70</b> | <b>Registravimo techninės sąskaitos</b>                     |                         |            | <b>408 766,39</b> | <b>408 766,39</b> |                          |            |
| 0 700002    | Scenos meno priemonių tarpinė sąskaita                      |                         |            | 244 611,04        | 244 611,04        |                          |            |
| 0 700006    | Nebaigtos gamybos tarpinė sąskaita                          |                         |            | 2 274,86          | 2 274,86          |                          |            |
| 0 700009    | Pirkimų sąskaita                                            |                         |            | 161 880,49        | 161 880,49        |                          |            |
| <b>0 N</b>  | <b>Nebalansinės sąskaitos</b>                               |                         |            | <b>806 322,42</b> | <b>806 322,42</b> |                          |            |
| <b>1 1</b>  | <b>Nematerialusis turtas</b>                                | <b>8 564,73</b>         |            | <b>209,40</b>     | <b>2 515,29</b>   | <b>6 258,84</b>          |            |
| <b>1 12</b> | <b>Programinė įranga ir jos licencijos</b>                  | <b>10,15</b>            |            |                   |                   | <b>10,15</b>             |            |
| 1 120001    | Programinės įrangos ir jos licencijų įsigijimo savikaina    | 32 541,42               |            |                   |                   | 32 541,42                |            |
| 1 120004    | Programinės įrangos ir jos licencijų sukaupta amortizacijos |                         | 32 531,27  |                   |                   |                          | 32 531,27  |

## Bandomasis balansas

Laikotarpis: 26-01-01..26-06-30

BO\_0146\_EUR

2026-08-04 10:35:04 +03:00

Lapas 2

VBAMS\01-0001111

| Nr.           | Pavadinimas                                                | Likutis periodo pradžiai |              | Grynasis pokytis  |                   | Likutis periodo pabaigai |              |
|---------------|------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------------|-------------------|--------------------------|--------------|
|               |                                                            | Debetas                  | Kreditas     | Debetas           | Kreditas          | Debetas                  | Kreditas     |
| <b>1 15</b>   | <b>Kitas nematerialusis turtas</b>                         | <b>8 554,58</b>          |              | <b>209,40</b>     | <b>2 515,29</b>   | <b>6 248,69</b>          |              |
| 1 150001      | Kito nematerialiojo turto įsigijimo savikaina              | 70 801,01                |              | 209,40            |                   | 71 010,41                |              |
| 1 150004      | Kito nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma (–)  |                          | 62 246,43    |                   | 2 515,29          |                          | 64 761,72    |
| <b>1 2</b>    | <b>Ilgalaikis materialusis turtas</b>                      | <b>6 820 626,09</b>      |              | <b>962 611,82</b> | <b>957 048,08</b> | <b>6 826 189,83</b>      |              |
| <b>1 202</b>  | <b>Pastatai</b>                                            | <b>43 208,30</b>         |              |                   | <b>365,64</b>     | <b>42 842,66</b>         |              |
| <b>1 2022</b> | <b>Negyvenamieji pastatai</b>                              | <b>43 208,30</b>         |              |                   | <b>365,64</b>     | <b>42 842,66</b>         |              |
| 1 202201      | Negyvenamųjų pastatų įsigijimo savikaina                   | 72 833,35                |              |                   |                   | 72 833,35                |              |
| 1 202204      | Negyvenamųjų pastatų sukaupta nusidėvėjimo suma (–)        |                          | 29 625,05    |                   | 365,64            |                          | 29 990,69    |
| <b>1 204</b>  | <b>Nekilnojamosios kultūros vertybės</b>                   | <b>5 236 000,00</b>      |              | <b>229 000,00</b> |                   | <b>5 465 000,00</b>      |              |
| <b>1 2041</b> | <b>Kultūros paveldo nekilnojamieji objektai</b>            | <b>5 236 000,00</b>      |              | <b>229 000,00</b> |                   | <b>5 465 000,00</b>      |              |
| 1 204101      | Kultūros paveldo nekilnojamųjų objektų įsigijimo savikaina | 3 188 898,31             |              |                   |                   | 3 188 898,31             |              |
| 1 204102      | Kultūros paveldo nekilnojamųjų objektų vertės padidėjimas  | 2 047 101,69             |              | 229 000,00        |                   | 2 276 101,69             |              |
| <b>1 205</b>  | <b>Mašinos ir įrenginiai</b>                               | <b>679 493,56</b>        |              |                   | <b>90 779,40</b>  | <b>588 714,16</b>        |              |
| <b>1 2053</b> | <b>Medicinos įranga</b>                                    | <b>312,74</b>            |              |                   | <b>69,48</b>      | <b>243,26</b>            |              |
| 1 205301      | Medicinos įrangos įsigijimo savikaina                      | 972,80                   |              |                   |                   | 972,80                   |              |
| 1 205304      | Medicinos įrangos sukaupta nusidėvėjimo suma (–)           |                          | 660,06       |                   | 69,48             |                          | 729,54       |
| <b>1 2054</b> | <b>Kitos mašinos ir įrenginiai</b>                         | <b>679 180,82</b>        |              |                   | <b>90 709,92</b>  | <b>588 470,90</b>        |              |
| 1 205401      | Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo savikaina               | 2 407 695,83             |              |                   |                   | 2 407 695,83             |              |
| 1 205404      | Kitų mašinų ir įrenginių sukaupta nusidėvėjimo suma (–)    |                          | 1 728 515,01 |                   | 90 709,92         |                          | 1 819 224,93 |
| <b>1 206</b>  | <b>Transporto priemonės</b>                                | <b>375,29</b>            |              |                   | <b>375,00</b>     | <b>0,29</b>              |              |
| 1 206001      | Transporto priemonių įsigijimo savikaina                   | 62 368,51                |              |                   |                   | 62 368,51                |              |
| 1 206004      | Transporto priemonių sukaupta nusidėvėjimo suma (–)        |                          | 61 993,22    |                   | 375,00            |                          | 62 368,22    |
| <b>1 208</b>  | <b>Baldai ir biuro įranga</b>                              | <b>11 433,94</b>         |              |                   | <b>1 513,64</b>   | <b>9 920,30</b>          |              |
| <b>1 2081</b> | <b>Baldai</b>                                              | <b>2 618,62</b>          |              |                   | <b>250,01</b>     | <b>2 368,61</b>          |              |
| 1 208101      | Baldų įsigijimo savikaina                                  | 386 999,11               |              |                   |                   | 386 999,11               |              |
| 1 208104      | Baldų sukaupta nusidėvėjimo suma (–)                       |                          | 384 380,49   |                   | 250,01            |                          | 384 630,50   |
| <b>1 2082</b> | <b>Kompiuterinė įranga</b>                                 | <b>8 814,74</b>          |              |                   | <b>1 263,63</b>   | <b>7 551,11</b>          |              |
| 1 208201      | Kompiuterinės įrangos įsigijimo savikaina                  | 53 431,59                |              |                   |                   | 53 431,59                |              |
| 1 208204      | Kompiuterinės įrangos sukaupta nusidėvėjimo suma (–)       |                          | 44 616,85    |                   | 1 263,63          |                          | 45 880,48    |
| <b>1 2083</b> | <b>Kita biuro įranga</b>                                   | <b>0,58</b>              |              |                   |                   | <b>0,58</b>              |              |
| 1 208301      | Kitos biuro įrangos įsigijimo savikaina                    | 3 627,87                 |              |                   |                   | 3 627,87                 |              |
| 1 208304      | Kitos biuro įrangos sukaupta nusidėvėjimo suma (–)         |                          | 3 627,29     |                   |                   |                          | 3 627,29     |

## Bandomasis balansas

Laikotarpis: 26-01-01..26-06-30

BO\_0146\_EUR

2026-08-04 10:35:04 +03:00

Lapas 3

VBAMS\01-0001111

| Nr.            | Pavadinimas                                                       | Likutis periodo pradžiai |              | Grynasis pokytis  |                   | Likutis periodo pabaigai |              |
|----------------|-------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------------|-------------------|--------------------------|--------------|
|                |                                                                   | Debetas                  | Kreditas     | Debetas           | Kreditas          | Debetas                  | Kreditas     |
| <b>1 209</b>   | <b>Kitas ilgalaikis materialusis turtas</b>                       | <b>839 467,33</b>        |              | <b>571 572,53</b> | <b>693 327,44</b> | <b>717 712,42</b>        |              |
| <b>1 2091</b>  | <b>Scenos meno priemonės</b>                                      | <b>771 297,90</b>        |              | <b>562 710,43</b> | <b>684 471,35</b> | <b>649 536,98</b>        |              |
| 1 209101       | Scenos meno priemonių įsigijimo savikaina                         | 2 412 465,71             |              | 153 177,19        | 460 963,90        | 2 104 679,00             |              |
| 1 209104       | Scenos meno priemonių sukaupta nusidėvėjimo suma (–)              |                          | 1 641 167,81 | 409 533,24        | 223 507,45        |                          | 1 455 142,02 |
| <b>1 2094</b>  | <b>Kitas ilgalaikis materialusis turtas</b>                       | <b>68 169,43</b>         |              | <b>8 862,10</b>   | <b>8 856,09</b>   | <b>68 175,44</b>         |              |
| 1 209401       | Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina            | 888 213,43               |              | 8 862,10          |                   | 897 075,53               |              |
| 1 209404       | Kito ilgalaikio materialiojo turto sukaupta nusidėvėjimo suma     |                          | 820 044,00   |                   | 8 856,09          |                          | 828 900,09   |
| <b>1 210</b>   | <b>Nebaigta statyba ir iš anksto sumokėtos sumos už ilgalaikį</b> | <b>10 647,67</b>         |              | <b>162 039,29</b> | <b>170 686,96</b> | <b>2 000,00</b>          |              |
| <b>1 2101</b>  | <b>Nebaigta statyba</b>                                           | <b>10 647,67</b>         |              | <b>153 177,19</b> | <b>161 824,86</b> | <b>2 000,00</b>          |              |
| <b>1 21013</b> | <b>Nebaigta gamyba</b>                                            | <b>10 647,67</b>         |              | <b>153 177,19</b> | <b>161 824,86</b> | <b>2 000,00</b>          |              |
| 1 210131       | Nebaigta gamyba                                                   | 10 647,67                |              | 153 177,19        | 161 824,86        | 2 000,00                 |              |
| <b>1 2102</b>  | <b>Iš anksto sumokėtos sumos už ilgalaikį materialųjį turtą</b>   |                          |              | <b>8 862,10</b>   | <b>8 862,10</b>   |                          |              |
| 1 210201       | Iš anksto sumokėtų sumų už ilgalaikį materialųjį turtą įsigijimo  |                          |              | 8 862,10          | 8 862,10          |                          |              |
| 1 211001       | Kitų statinių įsigijimo savikaina                                 | 390,99                   |              |                   |                   | 390,99                   |              |
| 1 211004       | Kitų statinių sukaupta nusidėvėjimo suma (–)                      |                          | 390,99       |                   |                   |                          | 390,99       |
| <b>1 I</b>     | <b>Ilgalaikis turtas</b>                                          | <b>6 829 190,82</b>      |              | <b>962 821,22</b> | <b>959 563,37</b> | <b>6 832 448,67</b>      |              |
| <b>2 0</b>     | <b>Atsargos</b>                                                   | <b>62 740,04</b>         |              | <b>177 707,40</b> | <b>170 449,22</b> | <b>69 998,22</b>         |              |
| <b>2 01</b>    | <b>Medžiagos ir žaliavos</b>                                      | <b>54 301,41</b>         |              | <b>39 983,29</b>  | <b>32 150,07</b>  | <b>62 134,63</b>         |              |
| 2 010001       | Medžiagų ir žaliavų įsigijimo savikaina                           | 54 301,41                |              | 39 983,29         | 32 150,07         | 62 134,63                |              |
| <b>2 02</b>    | <b>Ūkinis inventorių</b>                                          |                          |              | <b>8 673,30</b>   | <b>8 673,30</b>   |                          |              |
| 2 020001       | Ūkinio inventoriaus įsigijimo savikaina                           |                          |              | 8 673,30          | 8 673,30          |                          |              |
| <b>2 03</b>    | <b>Nebaigta gaminti produkcija</b>                                |                          |              | <b>128 806,06</b> | <b>128 806,06</b> |                          |              |
| 2 030001       | Nebaigtos gaminti produkcijos pasigaminimo savikaina              |                          |              | 128 806,06        | 128 806,06        |                          |              |
| <b>2 05</b>    | <b>Pagaminta produkcija</b>                                       | <b>209,15</b>            |              |                   | <b>14,94</b>      | <b>194,21</b>            |              |
| 2 050001       | Pagamintos produkcijos pasigaminimo savikaina                     | 209,15                   |              |                   | 14,94             | 194,21                   |              |
| <b>2 06</b>    | <b>Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)</b>                      | <b>8 229,48</b>          |              | <b>244,75</b>     | <b>804,85</b>     | <b>7 669,38</b>          |              |
| <b>2 060</b>   | <b>Atsargos, skirtos parduoti</b>                                 | <b>8 229,48</b>          |              | <b>244,75</b>     | <b>804,85</b>     | <b>7 669,38</b>          |              |
| 2 060001       | Atsargų, skirtų parduoti, įsigijimo savikaina                     | 8 229,48                 |              | 244,75            | 804,85            | 7 669,38                 |              |
| <b>2 1</b>     | <b>Iš anksto sumokėtos sumos</b>                                  | <b>3 232,73</b>          |              | <b>29 663,09</b>  | <b>20 750,50</b>  | <b>12 145,32</b>         |              |
| <b>2 11</b>    | <b>Iš anksto sumokėtos sumos</b>                                  | <b>117,57</b>            |              | <b>21 830,79</b>  | <b>16 337,36</b>  | <b>5 611,00</b>          |              |
| <b>2 111</b>   | <b>Iš anksto sumokėtos sumos už turtą, paslaugas ir</b>           | <b>117,57</b>            |              | <b>21 830,79</b>  | <b>16 337,36</b>  | <b>5 611,00</b>          |              |
| <b>2 1111</b>  | <b>Iš anksto sumokėtos sumos prekių tiekėjams, paslaugų</b>       | <b>117,57</b>            |              | <b>21 830,79</b>  | <b>16 337,36</b>  | <b>5 611,00</b>          |              |

## Bandomasis balansas

Laikotarpis: 26-01-01..26-06-30

BO\_0146\_EUR

2026-08-04 10:35:04 +03:00

Lapas 4

VBAMS\01-0001111

| Nr.           | Pavadinimas                                                     | Likutis periodo pradžiai |            | Grynasis pokytis     |                      | Likutis periodo pabaigai |          |
|---------------|-----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------|----------------------|----------------------|--------------------------|----------|
|               |                                                                 | Debetas                  | Kreditas   | Debetas              | Kreditas             | Debetas                  | Kreditas |
| 2 111101      | Iš anksto sumokėtos sumos prekių tiekėjams, paslaugų            | 117,57                   |            | 21 830,79            | 16 337,36            | 5 611,00                 |          |
| <b>2 12</b>   | <b>Ateinančių laikotarpių sąnaudos</b>                          | <b>3 115,16</b>          |            | <b>7 832,30</b>      | <b>4 413,14</b>      | <b>6 534,32</b>          |          |
| <b>2 123</b>  | <b>Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos</b>                    | <b>3 115,16</b>          |            | <b>7 832,30</b>      | <b>4 413,14</b>      | <b>6 534,32</b>          |          |
| 2 123001      | Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos                           | 3 115,16                 |            | 7 832,30             | 4 413,14             | 6 534,32                 |          |
| <b>2 2</b>    | <b>Per vienus metus gautinos sumos</b>                          | <b>282 897,74</b>        |            | <b>15 599 404,74</b> | <b>15 179 999,76</b> | <b>702 302,72</b>        |          |
| <b>2 22</b>   | <b>Gautinos finansavimo sumos</b>                               |                          |            | <b>6 204 118,31</b>  | <b>5 690 754,69</b>  | <b>513 363,62</b>        |          |
| <b>2 221</b>  | <b>Gautinos finansavimo sumos</b>                               |                          |            | <b>1 619 988,28</b>  | <b>1 619 988,28</b>  |                          |          |
| <b>2 2210</b> | <b>Gautinos finansavimo sumos</b>                               |                          |            | <b>1 619 988,28</b>  | <b>1 619 988,28</b>  |                          |          |
| 2 221001      | Gautinos finansavimo sumos pagal centralizuotus                 |                          |            | 690 558,41           | 690 558,41           |                          |          |
| 2 221005      | Gautinos finansavimo sumos                                      |                          |            | 929 429,87           | 929 429,87           |                          |          |
| <b>2 223</b>  | <b>Sukauptos finansavimo pajamos</b>                            |                          |            | <b>4 584 130,03</b>  | <b>4 070 766,41</b>  | <b>513 363,62</b>        |          |
| 2 223101      | Sukauptos finansavimo pajamos                                   |                          |            | 4 349 365,20         | 4 070 766,41         | 278 598,79               |          |
| 2 223102      | Sukauptos finansavimo pajamos (atostogų rezervas)               |                          |            | 234 764,83           |                      | 234 764,83               |          |
| <b>2 25</b>   | <b>Gautinos sumos už turto naudojimą</b>                        | <b>2 525,00</b>          |            | <b>56 045,68</b>     | <b>54 920,68</b>     | <b>3 650,00</b>          |          |
| <b>2 250</b>  | <b>Gautinos sumos už turto nuomą</b>                            | <b>2 525,00</b>          |            | <b>56 045,68</b>     | <b>54 920,68</b>     | <b>3 650,00</b>          |          |
| 2 250001      | Gautinos sumos už turto nuomą                                   | 2 525,00                 |            | 56 045,68            | 54 920,68            | 3 650,00                 |          |
| <b>2 26</b>   | <b>Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas</b>     | <b>12 889,95</b>         |            | <b>183 256,61</b>    | <b>195 260,46</b>    | <b>886,10</b>            |          |
| <b>2 261</b>  | <b>Gautinos sumos už parduotas prekes</b>                       |                          |            | <b>509,20</b>        | <b>509,20</b>        |                          |          |
| 2 261001      | Gautinos sumos už parduotas prekes                              |                          |            | 509,20               | 509,20               |                          |          |
| <b>2 262</b>  | <b>Gautinos sumos už suteiktas paslaugas</b>                    | <b>12 889,95</b>         |            | <b>182 747,41</b>    | <b>194 751,26</b>    | <b>886,10</b>            |          |
| 2 262001      | Gautinos sumos už suteiktas paslaugas                           | 12 889,95                |            | 182 747,41           | 194 751,26           | 886,10                   |          |
| <b>2 28</b>   | <b>Sukauptos gautinos sumos</b>                                 | <b>264 870,06</b>        |            | <b>9 002 199,66</b>  | <b>9 082 760,02</b>  | <b>184 309,70</b>        |          |
| <b>2 281</b>  | <b>Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už pervestas pajamų</b> | <b>88 215,21</b>         |            | <b>6 926 349,11</b>  | <b>6 830 254,62</b>  | <b>184 309,70</b>        |          |
| 2 281001      | Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už pervestas pajamų        | 390 935,45               |            | 3 433 663,88         | 3 640 289,63         | 184 309,70               |          |
| 2 281002      | Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už                         |                          | 302 720,24 | 3 492 685,23         | 3 189 964,99         |                          |          |
| <b>2 282</b>  | <b>Kitos sukauptos pajamos</b>                                  | <b>176 654,85</b>        |            | <b>2 075 850,55</b>  | <b>2 252 505,40</b>  |                          |          |
| <b>2 2821</b> | <b>Sukauptos finansavimo pajamos</b>                            | <b>176 654,85</b>        |            | <b>2 075 850,55</b>  | <b>2 252 505,40</b>  |                          |          |
| 2 282101      | Sukauptos finansavimo pajamos                                   | 13 079,58                |            | 2 075 850,55         | 2 088 930,13         |                          |          |
| 2 282102      | Sukauptos finansavimo pajamos (atostogų                         | 163 575,27               |            |                      | 163 575,27           |                          |          |
| <b>2 29</b>   | <b>Kitos gautinos sumos</b>                                     | <b>2 612,73</b>          |            | <b>153 784,48</b>    | <b>156 303,91</b>    | <b>93,30</b>             |          |
| <b>2 292</b>  | <b>Gautinos sumos iš atskaitingų asmenų</b>                     |                          |            | <b>6 086,78</b>      | <b>6 086,78</b>      |                          |          |
| 2 292002      | Gautinos sumos iš kitų atskaitingų asmenų                       |                          |            | 6 086,78             | 6 086,78             |                          |          |

## Bandomasis balansas

Laikotarpis: 26-01-01..26-06-30

BO\_0146\_EUR

2026-08-04 10:35:04 +03:00

Lapas 5

VBAMS\01-0001111

| Nr.           | Pavadinimas                                                  | Likutis periodo pradžiai |                     | Grynasis pokytis     |                      | Likutis periodo pabaigai |                     |
|---------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|--------------------------|---------------------|
|               |                                                              | Debetas                  | Kreditas            | Debetas              | Kreditas             | Debetas                  | Kreditas            |
| 2 293001      | Išieškotinos sumos už padarytą žalą                          | 1 028,14                 |                     |                      |                      | 1 028,14                 |                     |
| 2 293003      | Išieškotinių sumų už padarytą žalą nuvertėjimas (–)          |                          | 1 028,14            |                      |                      |                          | 1 028,14            |
| <b>2 298</b>  | <b>Kitos gautinos sumos</b>                                  | <b>2 612,73</b>          |                     | <b>147 697,70</b>    | <b>150 217,13</b>    | <b>93,30</b>             |                     |
| <b>2 2981</b> | <b>Kitos gautinos sumos iš biudžeto už pervestas pajamų</b>  |                          |                     | <b>147 604,40</b>    | <b>147 604,40</b>    |                          |                     |
| 2 298101      | Kitos gautinos sumos iš biudžeto už pervestas pajamų         |                          |                     | 69 914,97            | 69 914,97            |                          |                     |
| 2 298102      | Kitos gautinos sumos iš biudžeto už pervestas pajamų         |                          |                     | 77 689,43            | 77 689,43            |                          |                     |
| <b>2 2982</b> | <b>Kitos gautinos sumos</b>                                  | <b>2 612,73</b>          |                     | <b>93,30</b>         | <b>2 612,73</b>      | <b>93,30</b>             |                     |
| 2 298204      | Gautinos sumos dėl gyventojų pajamų mokesčio permokos        |                          |                     | 93,30                |                      | 93,30                    |                     |
| 2 298205      | Gautinos sumos dėl socialinio draudimo mokesčio permokos     | 2 612,73                 |                     |                      | 2 612,73             |                          |                     |
| <b>2 4</b>    | <b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai</b>                        | <b>144 703,59</b>        |                     | <b>1 295 872,36</b>  | <b>1 303 605,76</b>  | <b>136 970,19</b>        |                     |
| <b>2 41</b>   | <b>Pinigai finansų įstaigų sąskaitose</b>                    | <b>143 237,79</b>        |                     | <b>419 979,71</b>    | <b>426 438,06</b>    | <b>136 779,44</b>        |                     |
| <b>2 412</b>  | <b>Pinigai finansų įstaigų sąskaitose</b>                    | <b>142 758,16</b>        |                     | <b>413 966,09</b>    | <b>420 645,27</b>    | <b>136 078,98</b>        |                     |
| 2 412001      | Pinigai finansų įstaigų sąskaitose                           | 142 758,16               |                     | 413 966,09           | 420 645,27           | 136 078,98               |                     |
| <b>2 414</b>  | <b>Mokėjimo kortelės</b>                                     | <b>479,63</b>            |                     | <b>6 013,62</b>      | <b>5 792,79</b>      | <b>700,46</b>            |                     |
| 2 414001      | Mokėjimo kortelės                                            | 479,63                   |                     | 6 013,62             | 5 792,79             | 700,46                   |                     |
| <b>2 42</b>   | <b>Grynieji pinigai</b>                                      | <b>1 465,80</b>          |                     | <b>4 989,95</b>      | <b>6 265,00</b>      | <b>190,75</b>            |                     |
| 2 421101      | Grynieji pinigai                                             | 1 465,80                 |                     | 4 989,95             | 6 265,00             | 190,75                   |                     |
| <b>2 47</b>   | <b>Valstybės išdo konsoliduoto sąskaitų valdymo sistemos</b> |                          |                     | <b>870 902,70</b>    | <b>870 902,70</b>    |                          |                     |
| 2 471001      | Valstybės išdo konsoliduoto sąskaitų valdymo sistemos        |                          |                     | 870 902,70           | 870 902,70           |                          |                     |
| <b>2 T</b>    | <b>Trumpalaikis turtas</b>                                   | <b>493 574,10</b>        |                     | <b>17 102 647,59</b> | <b>16 674 805,24</b> | <b>921 416,45</b>        |                     |
| <b>3 1</b>    | <b>Sukauptas perviršis ar deficitas</b>                      |                          | <b>829 001,00</b>   | <b>20 112 470,94</b> | <b>20 112 470,94</b> |                          | <b>829 001,00</b>   |
| <b>3 10</b>   | <b>Sukauptas perviršis ar deficitas</b>                      |                          | <b>829 001,00</b>   | <b>6 272 321,63</b>  | <b>5 443 320,63</b>  |                          |                     |
| 3 100002      | Sukauptas ankstesnių metų perviršis ar                       |                          | 829 001,00          | 6 272 321,63         | 5 443 320,63         |                          |                     |
| 3 100010      | Bendra sąskaita likučių kėlimui                              | 4 498 103,30             |                     | 1 949 362,69         | 6 447 465,99         |                          |                     |
| 3 100011      | Ilgalaikio turto likučiai                                    |                          | 4 885 517,68        | 6 149 667,96         | 1 264 150,28         |                          |                     |
| 3 100012      | Atsargų likučiai                                             |                          | 54 825,18           | 55 791,92            | 966,74               |                          |                     |
| 3 100013      | Pirkėjų likučiai                                             |                          | 3 789,80            | 38 705,31            | 34 915,51            |                          |                     |
| 3 100014      | Tiekėjų, atsk. asmenų likučiai                               | 539 289,56               |                     | 87 935,18            | 627 224,74           |                          |                     |
| 3 100015      | Banko sąskaitų likučiai                                      |                          | 93 260,20           | 115 365,62           | 22 105,42            |                          |                     |
| <b>3 11</b>   | <b>Sukauptas perviršis ar deficitas</b>                      |                          |                     | <b>5 443 320,63</b>  | <b>6 272 321,63</b>  |                          | <b>829 001,00</b>   |
| 3 110001      | Sukauptas perviršis ar deficitas                             |                          |                     | 5 443 320,63         | 6 272 321,63         |                          | 829 001,00          |
| <b>3 2</b>    | <b>Rezervai</b>                                              |                          | <b>2 047 101,69</b> |                      | <b>229 000,00</b>    |                          | <b>2 276 101,69</b> |

## Bandomasis balansas

Laikotarpis: 26-01-01..26-06-30

BO\_0146\_EUR

2026-08-04 10:35:04 +03:00

Lapas 6

VBAMSIV01-0001111

| Nr.           | Pavadinimas                                                        | Likutis periodo pradžiai |                     | Grynasis pokytis     |                      | Likutis periodo pabaigai |                     |
|---------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|--------------------------|---------------------|
|               |                                                                    | Debetas                  | Kreditas            | Debetas              | Kreditas             | Debetas                  | Kreditas            |
| <b>3 21</b>   | <b>Tikrosios vertės rezervas</b>                                   |                          | <b>2 047 101,69</b> |                      | <b>229 000,00</b>    |                          | <b>2 276 101,69</b> |
| 3 211002      | Nekilnojamųjų kultūros vertybių tikrosios vertės rezervas          |                          | 2 047 101,69        |                      | 229 000,00           |                          | 2 276 101,69        |
| <b>3 G</b>    | <b>Grynasis turtas</b>                                             |                          | <b>2 876 102,69</b> | <b>20 112 470,94</b> | <b>20 341 470,94</b> |                          | <b>3 105 102,69</b> |
| <b>4 1</b>    | <b>Finansavimo sumos (gautinos)</b>                                |                          |                     | <b>1 619 988,28</b>  | <b>1 619 988,28</b>  |                          |                     |
| <b>4 14</b>   | <b>Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)</b>          |                          |                     | <b>1 521 576,53</b>  | <b>1 521 576,53</b>  |                          |                     |
| 4 141001      | Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui        |                          |                     | 97 972,24            | 97 972,24            |                          |                     |
| 4 141002      | Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms           |                          |                     | 1 423 604,29         | 1 423 604,29         |                          |                     |
| <b>4 15</b>   | <b>Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)</b>       |                          |                     | <b>46 506,75</b>     | <b>46 506,75</b>     |                          |                     |
| 4 151002      | Finansavimo sumos iš savivaldybės kitoms išlaidoms                 |                          |                     | 46 506,75            | 46 506,75            |                          |                     |
| <b>4 16</b>   | <b>Finansavimo sumos iš fizinių ir privačių juridinių asmenų</b>   |                          |                     | <b>51 905,00</b>     | <b>51 905,00</b>     |                          |                     |
| 4 161001      | Finansavimo sumos iš fizinių ir privačių juridinių asmenų          |                          |                     | 32 337,62            | 32 337,62            |                          |                     |
| 4 161002      | Finansavimo sumos iš fizinių ir privačių juridinių asmenų          |                          |                     | 19 567,38            | 19 567,38            |                          |                     |
| <b>4 2</b>    | <b>Finansavimo sumos (gautos)</b>                                  |                          | <b>4 148 660,15</b> | <b>1 892 962,36</b>  | <b>1 739 496,49</b>  |                          | <b>3 995 194,28</b> |
| <b>4 21</b>   | <b>Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)</b>            |                          | <b>2 563,91</b>     | <b>2 563,91</b>      |                      |                          |                     |
| <b>4 211</b>  | <b>Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui</b> |                          | <b>2 563,91</b>     | <b>2 563,91</b>      |                      |                          |                     |
| <b>4 2111</b> | <b>Finansavimo sumos iš užsienio valstybių ilgalaikiam turtui</b>  |                          | <b>2 563,91</b>     | <b>2 563,91</b>      |                      |                          |                     |
| 4 211101      | Finansavimo sumos iš užsienio valstybių ilgalaikiam turtui         |                          | 15 046,44           |                      |                      |                          | 15 046,44           |
| 4 211102      | Finansavimo sumos iš užsienio valstybių ilgalaikiam turtui         | 12 482,53                |                     | 2 563,91             |                      | 15 046,44                |                     |
| <b>4 23</b>   | <b>Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)</b>    |                          | <b>7 434,84</b>     | <b>3 604,26</b>      |                      |                          | <b>3 830,58</b>     |
| <b>4 231</b>  | <b>Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)</b>    |                          | <b>7 434,84</b>     | <b>3 604,26</b>      |                      |                          | <b>3 830,58</b>     |
| <b>4 2311</b> | <b>Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)</b>    |                          | <b>7 434,84</b>     | <b>3 604,26</b>      |                      |                          | <b>3 830,58</b>     |
| 4 231101      | Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)           |                          | 385 309,96          |                      |                      |                          | 385 309,96          |
| 4 231102      | Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)           | 377 875,12               |                     | 3 604,26             |                      | 381 479,38               |                     |
| <b>4 24</b>   | <b>Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)</b>            |                          | <b>4 008 804,45</b> | <b>1 774 571,44</b>  | <b>1 615 557,83</b>  |                          | <b>3 849 790,84</b> |
| <b>4 241</b>  | <b>Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui</b> |                          | <b>4 007 303,72</b> | <b>342 005,46</b>    | <b>184 245,64</b>    |                          | <b>3 849 543,90</b> |
| <b>4 2411</b> | <b>Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui</b>  |                          | <b>3 961 611,41</b> | <b>250 224,09</b>    | <b>85 401,46</b>     |                          | <b>3 796 788,78</b> |
| 4 241101      | Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui         |                          | 10 784 043,03       |                      | 85 401,46            |                          | 10 869 444,49       |
| 4 241102      | Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui         | 6 793 062,12             |                     | 250 224,09           |                      | 7 043 286,21             |                     |
| 4 241104      | Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui         | 29 369,50                |                     |                      |                      | 29 369,50                |                     |
| <b>4 2413</b> | <b>Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti</b>   |                          | <b>45 692,31</b>    | <b>91 781,37</b>     | <b>98 844,18</b>     |                          | <b>52 755,12</b>    |
| 4 241301      | Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti          |                          | 45 692,31           | 71 054,24            | 98 844,18            |                          | 73 482,25           |
| 4 241302      | Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti          |                          |                     | 20 727,13            |                      | 20 727,13                |                     |

## Bandomasis balansas

Laikotarpis: 26-01-01..26-06-30

BO\_0146\_EUR

2026-08-04 10:35:04 +03:00

Lapas 7

VBAMSIV01-0001111

| Nr.           | Pavadinimas                                                      | Likutis periodo pradžiai |                     | Grynasis pokytis    |                     | Likutis periodo pabaigai |                     |
|---------------|------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------------|---------------------|
|               |                                                                  | Debetas                  | Kreditas            | Debetas             | Kreditas            | Debetas                  | Kreditas            |
| <b>4 242</b>  | <b>Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms</b>  |                          | <b>1 500,73</b>     | <b>1 432 565,98</b> | <b>1 431 312,19</b> |                          | <b>246,94</b>       |
| 4 242001      | Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms         |                          | 1 500,73            | 22 927,06           | 1 431 312,19        |                          | 1 409 885,86        |
| 4 242002      | Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms         |                          |                     | 1 409 638,92        |                     | 1 409 638,92             |                     |
| <b>4 25</b>   | <b>Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)</b>       |                          | <b>4 033,35</b>     | <b>48 033,34</b>    | <b>46 506,75</b>    |                          | <b>2 506,76</b>     |
| <b>4 251</b>  | <b>Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam</b>   |                          | <b>4 033,35</b>     | <b>3 033,34</b>     |                     |                          | <b>1 000,01</b>     |
| <b>4 2511</b> | <b>Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam</b>    |                          | <b>4 033,35</b>     | <b>3 033,34</b>     |                     |                          | <b>1 000,01</b>     |
| 4 251101      | Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam           |                          | 45 225,37           |                     |                     |                          | 45 225,37           |
| 4 251102      | Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam           | 41 192,02                |                     | 3 033,34            |                     | 44 225,36                |                     |
| <b>4 252</b>  | <b>Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms</b>         |                          |                     | <b>45 000,00</b>    | <b>46 506,75</b>    |                          | <b>1 506,75</b>     |
| 4 252001      | Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms                |                          |                     |                     | 46 506,75           |                          | 46 506,75           |
| 4 252002      | Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms                |                          |                     | 45 000,00           |                     | 45 000,00                |                     |
| <b>4 26</b>   | <b>Finansavimo sumos iš fizinių ir privačių juridinių asmenų</b> |                          | <b>125 823,60</b>   | <b>64 189,41</b>    | <b>77 431,91</b>    |                          | <b>139 066,10</b>   |
| <b>4 261</b>  | <b>Finansavimo sumos iš fizinių ir privačių juridinių asmenų</b> |                          | <b>108 641,75</b>   | <b>52 061,21</b>    | <b>57 579,89</b>    |                          | <b>114 160,43</b>   |
| <b>4 2611</b> | <b>Finansavimo sumos iš fizinių ir privačių juridinių asmenų</b> |                          | <b>85 623,07</b>    | <b>21 477,93</b>    | <b>11 032,39</b>    |                          | <b>75 177,53</b>    |
| 4 261101      | Finansavimo sumos iš fizinių ir privačių juridinių asmenų        |                          | 331 082,22          |                     | 11 032,39           |                          | 342 114,61          |
| 4 261102      | Finansavimo sumos iš fizinių ir privačių juridinių asmenų        | 245 459,15               |                     | 21 477,93           |                     | 266 937,08               |                     |
| <b>4 2613</b> | <b>Finansavimo sumos iš fizinių ir privačių juridinių asmenų</b> |                          | <b>23 018,68</b>    | <b>30 583,28</b>    | <b>46 547,50</b>    |                          | <b>38 982,90</b>    |
| 4 261301      | Finansavimo sumos iš fizinių ir privačių juridinių asmenų        |                          | 23 018,68           | 11 117,03           | 46 547,50           |                          | 58 449,15           |
| 4 261302      | Finansavimo sumos iš fizinių ir privačių juridinių asmenų        |                          |                     | 19 466,25           |                     | 19 466,25                |                     |
| <b>4 262</b>  | <b>Finansavimo sumos iš fizinių ir privačių juridinių asmenų</b> |                          | <b>17 181,85</b>    | <b>12 128,20</b>    | <b>19 852,02</b>    |                          | <b>24 905,67</b>    |
| 4 262001      | Finansavimo sumos iš fizinių ir privačių juridinių asmenų        |                          | 17 181,85           | 200,00              | 19 852,02           |                          | 36 833,87           |
| 4 262002      | Finansavimo sumos iš fizinių ir privačių juridinių asmenų        |                          |                     | 11 928,20           |                     | 11 928,20                |                     |
| <b>4 F</b>    | <b>Finansavimo sumos</b>                                         |                          | <b>4 148 660,15</b> | <b>3 512 950,64</b> | <b>3 359 484,77</b> |                          | <b>3 995 194,28</b> |
| <b>6 8</b>    | <b>Pervestinos sumos</b>                                         |                          | <b>43 146,80</b>    | <b>285 517,99</b>   | <b>243 698,89</b>   |                          | <b>1 327,70</b>     |
| <b>6 81</b>   | <b>Pervestinos sumos į valstybės biudžetą</b>                    |                          | <b>43 146,80</b>    | <b>285 517,99</b>   | <b>243 698,89</b>   |                          | <b>1 327,70</b>     |
| 6 810001      | Pervestinos sumos už turto naudojimą                             |                          | 3 525,00            | 19 534,82           | 16 009,82           |                          |                     |
| 6 810002      | Pervestinos sumos už parduotas prekes                            |                          | 370,20              | 1 145,80            | 845,60              |                          | 70,00               |
| 6 810003      | Pervestinos sumos už suteiktas paslaugas                         |                          | 39 251,60           | 264 837,37          | 226 843,47          |                          | 1 257,70            |
| <b>6 9</b>    | <b>Mokėtinios sumos, susijusios su vykdoma veikla</b>            |                          | <b>254 855,28</b>   | <b>1 927 152,98</b> | <b>2 250 852,18</b> |                          | <b>578 554,48</b>   |
| <b>6 91</b>   | <b>Tiekėjams mokėtinios sumos</b>                                |                          | <b>13 297,90</b>    | <b>413 651,37</b>   | <b>435 780,85</b>   |                          | <b>35 427,38</b>    |
| 6 910001      | Tiekėjams mokėtinios sumos                                       |                          | 13 297,90           | 413 651,37          | 435 780,85          |                          | 35 427,38           |
| <b>6 92</b>   | <b>Mokėtinios sumos darbuotojams</b>                             |                          | <b>26,07</b>        | <b>1 227 372,81</b> | <b>1 483 847,52</b> |                          | <b>256 500,78</b>   |

## Bandomasis balansas

Laikotarpis: 26-01-01..26-06-30

BO\_0146\_EUR

2026-08-04 10:35:04 +03:00

Lapas 8

VBAMSIV01-0001111

| Nr.            | Pavadinimas                                                        | Likutis periodo pradžiai |                   | Grynasis pokytis  |                   | Likutis periodo pabaigai |                   |
|----------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------------|-------------------|
|                |                                                                    | Debetas                  | Kreditas          | Debetas           | Kreditas          | Debetas                  | Kreditas          |
| <b>6 921</b>   | <b>Mokėtinas darbo užmokestis</b>                                  |                          |                   | <b>731 383,53</b> | <b>884 136,12</b> |                          | <b>152 752,59</b> |
| 6 921001       | Mokėtinas darbo užmokestis                                         |                          |                   | 731 383,53        | 884 136,12        |                          | 152 752,59        |
| <b>6 922</b>   | <b>Mokėtinios socialinio draudimo įmokos</b>                       |                          |                   | <b>275 485,30</b> | <b>331 014,70</b> |                          | <b>55 529,40</b>  |
| 6 922001       | Mokėtinios socialinio draudimo įmokos                              |                          |                   | 257 873,86        | 309 595,81        |                          | 51 721,95         |
| 6 922003       | Mokėtinios darbdavio socialinio draudimo įmokos                    |                          |                   | 17 611,44         | 21 418,89         |                          | 3 807,45          |
| <b>6 924</b>   | <b>Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis</b>                         |                          | <b>26,07</b>      | <b>214 059,41</b> | <b>261 087,93</b> |                          | <b>47 054,59</b>  |
| 6 924001       | Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis nuo darbo sutarčių             |                          | 26,07             | 214 059,41        | 261 087,93        |                          | 47 054,59         |
| <b>6 925</b>   | <b>Mokėtinios sumos pagal vykdomuosius raštus</b>                  |                          |                   | <b>4 331,00</b>   | <b>4 827,00</b>   |                          | <b>496,00</b>     |
| 6 925001       | Mokėtinios sumos pagal vykdomuosius raštus                         |                          |                   | 4 331,00          | 4 827,00          |                          | 496,00            |
| <b>6 926</b>   | <b>Mokėtinios sumos pagal darbuotojų prašymus</b>                  |                          |                   | <b>2 113,57</b>   | <b>2 781,77</b>   |                          | <b>668,20</b>     |
| 6 926001       | Mokėtinios sumos pagal darbuotojų prašymus                         |                          |                   | 2 113,57          | 2 781,77          |                          | 668,20            |
| <b>6 93</b>    | <b>Mokėtini veiklos mokesčiai</b>                                  |                          |                   | <b>8 674,22</b>   | <b>8 728,96</b>   |                          | <b>54,74</b>      |
| 6 930001       | Mokėtinas pridėtinės vertės mokestis                               |                          |                   | 5 641,06          | 5 695,80          |                          | 54,74             |
| 6 930006       | Mokėtini kiti mokesčiai                                            |                          |                   | 3 033,16          | 3 033,16          |                          |                   |
| <b>6 94</b>    | <b>Gautos iš anksto sumokėtos sumos</b>                            |                          | <b>75 507,10</b>  | <b>152 759,05</b> | <b>129 058,70</b> |                          | <b>51 806,75</b>  |
| <b>6 941</b>   | <b>Ateinančių laikotarpių pajamos</b>                              |                          | <b>73 526,50</b>  | <b>142 037,05</b> | <b>95 188,30</b>  |                          | <b>26 677,75</b>  |
| 6 941001       | Ateinančių laikotarpių pajamos                                     |                          | 73 526,50         | 142 037,05        | 95 188,30         |                          | 26 677,75         |
| <b>6 942</b>   | <b>Gautos iš anksto sumokėtos sumos</b>                            |                          | <b>1 980,60</b>   | <b>10 722,00</b>  | <b>33 870,40</b>  |                          | <b>25 129,00</b>  |
| 6 942001       | Gautos iš anksto sumokėtos sumos                                   |                          | 1 980,60          | 10 722,00         | 33 870,40         |                          | 25 129,00         |
| <b>6 95</b>    | <b>Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai</b>                          |                          | <b>166 024,21</b> | <b>124 695,53</b> | <b>193 436,15</b> |                          | <b>234 764,83</b> |
| <b>6 951</b>   | <b>Sukaupti įsipareigojimai</b>                                    |                          | <b>163 575,27</b> |                   | <b>71 189,56</b>  |                          | <b>234 764,83</b> |
| <b>6 9512</b>  | <b>Sukauptos sąnaudos</b>                                          |                          | <b>163 575,27</b> |                   | <b>71 189,56</b>  |                          | <b>234 764,83</b> |
| <b>6 95120</b> | <b>Kitos sukauptos sąnaudos</b>                                    |                          | <b>163 575,27</b> |                   | <b>71 189,56</b>  |                          | <b>234 764,83</b> |
| 6 951202       | Sukauptos atostoginių sąnaudos                                     |                          | 161 235,51        |                   | 70 161,05         |                          | 231 396,56        |
| 6 951203       | Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos           |                          | 2 339,76          |                   | 1 028,51          |                          | 3 368,27          |
| <b>6 953</b>   | <b>Mokėtinios sumos pagal autorines ir kitas ne darbo sutartis</b> |                          | <b>2 448,94</b>   | <b>112 167,99</b> | <b>109 719,05</b> |                          |                   |
| 6 953001       | Mokėtinios sumos autoriams ir atlikėjams                           |                          | 2 023,92          | 94 939,52         | 92 915,60         |                          |                   |
| 6 953002       | Mokėtinios darbdavio valstybinio socialinio draudimo ir            |                          |                   | 403,12            | 403,12            |                          |                   |
| 6 953003       | Mokėtinios autorių ir atlikėjų valstybinio socialinio draudimo ir  |                          |                   | 6 730,75          | 6 730,75          |                          |                   |
| 6 953004       | Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis nuo autorinio atlygio ir       |                          |                   | 6 808,86          | 6 808,86          |                          |                   |
| 6 953005       | Mokėtinas pridėtinės vertės mokestis nuo autorinio atlygio ir      |                          | 425,02            | 3 285,74          | 2 860,72          |                          |                   |
| <b>6 954</b>   | <b>Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai darbuotojams</b>             |                          |                   | <b>12 527,54</b>  | <b>12 527,54</b>  |                          |                   |

## Bandomasis balansas

Laikotarpis: 26-01-01..26-06-30

BO\_0146\_EUR

2026-08-04 10:35:04 +03:00

Lapas 9

VBAMS\01-0001111

| Nr.           | Pavadinimas                                                        | Likutis periodo pradžiai |                   | Grynasis pokytis    |                     | Likutis periodo pabaigai |                     |
|---------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|--------------------------|---------------------|
|               |                                                                    | Debetas                  | Kreditas          | Debetas             | Kreditas            | Debetas                  | Kreditas            |
| 6 954001      | Kitos mokėtinios sumos darbuotojams                                |                          |                   | 12 527,54           | 12 527,54           |                          |                     |
| <b>6 T</b>    | <b>Trumpalaikiai įsipareigojimai</b>                               |                          | <b>298 002,08</b> | <b>2 212 670,97</b> | <b>2 494 551,07</b> |                          | <b>579 882,18</b>   |
| <b>7 0</b>    | <b>Finansavimo pajamos</b>                                         |                          |                   | <b>43 676,56</b>    | <b>2 168 049,36</b> |                          | <b>2 124 372,80</b> |
| <b>7 01</b>   | <b>Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti</b>      |                          |                   | <b>-1 016,23</b>    | <b>330 573,94</b>   |                          | <b>331 590,17</b>   |
| <b>7 011</b>  | <b>Panaudotų finansavimo sumų iš užsienio valstybių</b>            |                          |                   |                     | <b>2 563,91</b>     |                          | <b>2 563,91</b>     |
| 7 011001      | Panaudotų finansavimo sumų iš užsienio valstybių ilgalaikiam       |                          |                   |                     | 2 563,91            |                          | 2 563,91            |
| <b>7 013</b>  | <b>Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos</b>              |                          |                   |                     | <b>3 604,26</b>     |                          | <b>3 604,26</b>     |
| 7 013001      | Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos                     |                          |                   |                     | 3 604,26            |                          | 3 604,26            |
| <b>7 014</b>  | <b>Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto</b>            |                          |                   | <b>-1 016,23</b>    | <b>280 428,25</b>   |                          | <b>281 444,48</b>   |
| 7 014001      | Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto                   |                          |                   |                     | 260 519,46          |                          | 260 519,46          |
| 7 014003      | Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto                   |                          |                   | -1 016,23           | 19 908,79           |                          | 20 925,02           |
| <b>7 015</b>  | <b>Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės nepiniginiam</b>     |                          |                   |                     | <b>3 033,34</b>     |                          | <b>3 033,34</b>     |
| 7 015001      | Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės ilgalaikiam             |                          |                   |                     | 3 033,34            |                          | 3 033,34            |
| <b>7 016</b>  | <b>Panaudotų finansavimo sumų iš fizinių ir privačių juridinių</b> |                          |                   |                     | <b>40 944,18</b>    |                          | <b>40 944,18</b>    |
| 7 016001      | Panaudotų finansavimo sumų iš fizinių ir privačių juridinių        |                          |                   |                     | 21 477,93           |                          | 21 477,93           |
| 7 016003      | Panaudotų finansavimo sumų iš fizinių ir privačių juridinių        |                          |                   |                     | 19 466,25           |                          | 19 466,25           |
| <b>7 02</b>   | <b>Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos</b>         |                          |                   | <b>44 692,79</b>    | <b>1 837 475,42</b> |                          | <b>1 792 782,63</b> |
| <b>7 024</b>  | <b>Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms</b>     |                          |                   | <b>44 692,79</b>    | <b>1 780 632,64</b> |                          | <b>1 735 939,85</b> |
| 7 024001      | Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms            |                          |                   | 44 692,79           | 1 780 632,64        |                          | 1 735 939,85        |
| <b>7 025</b>  | <b>Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės kitoms</b>           |                          |                   |                     | <b>45 000,00</b>    |                          | <b>45 000,00</b>    |
| 7 025001      | Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės kitoms                  |                          |                   |                     | 45 000,00           |                          | 45 000,00           |
| <b>7 026</b>  | <b>Panaudotų finansavimo sumų iš fizinių ir privačių juridinių</b> |                          |                   |                     | <b>11 842,78</b>    |                          | <b>11 842,78</b>    |
| 7 026001      | Panaudotų finansavimo sumų iš fizinių ir privačių juridinių        |                          |                   |                     | 11 842,78           |                          | 11 842,78           |
| <b>7 3</b>    | <b>Turto naudojimo pajamos</b>                                     |                          |                   |                     | <b>26 184,82</b>    |                          | <b>26 184,82</b>    |
| <b>7 31</b>   | <b>Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos</b>                       |                          |                   |                     | <b>26 184,82</b>    |                          | <b>26 184,82</b>    |
| <b>7 310</b>  | <b>Apskaičiuotas mokestis už turto nuomą</b>                       |                          |                   |                     | <b>26 184,82</b>    |                          | <b>26 184,82</b>    |
| 7 310001      | Apskaičiuotas mokestis už turto nuomą                              |                          |                   |                     | 26 184,82           |                          | 26 184,82           |
| <b>7 4</b>    | <b>Prekių, paslaugų pardavimo pajamos</b>                          |                          |                   | <b>4 189,53</b>     | <b>234 610,60</b>   |                          | <b>230 421,07</b>   |
| <b>7 41</b>   | <b>Apskaičiuotos prekių ir paslaugų pardavimo pajamos</b>          |                          |                   | <b>4 189,53</b>     | <b>234 610,60</b>   |                          | <b>230 421,07</b>   |
| <b>7 411</b>  | <b>Prekių pardavimo ir paslaugų, apmokamų viešojo sektoriaus</b>   |                          |                   |                     | <b>2 621,00</b>     |                          | <b>2 621,00</b>     |
| <b>7 4111</b> | <b>Apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas</b>                |                          |                   |                     | <b>2 621,00</b>     |                          | <b>2 621,00</b>     |
| 7 411101      | Apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas                       |                          |                   |                     | 2 621,00            |                          | 2 621,00            |

## Bandomasis balansas

Laikotarpis: 26-01-01..26-06-30

BO\_0146\_EUR

2026-08-04 10:35:04 +03:00

Lapas 10

VBAMSIV01-0001111

| Nr.      | Pavadinimas                                              | Likutis periodo pradžiai |          | Grynasis pokytis |              | Likutis periodo pabaigai |              |
|----------|----------------------------------------------------------|--------------------------|----------|------------------|--------------|--------------------------|--------------|
|          |                                                          | Debetas                  | Kreditas | Debetas          | Kreditas     | Debetas                  | Kreditas     |
| 7 419    | Kitų prekių pardavimo ir paslaugų pajamos                |                          |          | 4 189,53         | 231 989,60   |                          | 227 800,07   |
| 7 4190   | Apskaičiuotos pajamos už parduotas prekes                |                          |          |                  | 845,60       |                          | 845,60       |
| 7 419001 | Apskaičiuotos pajamos už parduotas prekes                |                          |          |                  | 845,60       |                          | 845,60       |
| 7 4191   | Apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas             |                          |          | 4 189,53         | 231 144,00   |                          | 226 954,47   |
| 7 419101 | Apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas             |                          |          | 4 189,53         | 231 144,00   |                          | 226 954,47   |
| 7 P      | Pajamos                                                  |                          |          | 47 866,09        | 2 428 844,78 |                          | 2 380 978,69 |
| 8 7      | Veiklos sąnaudos                                         |                          |          | 2 350 260,60     | 42 967,88    | 2 307 292,72             |              |
| 8 72     | Prekių ir paslaugų sąnaudos                              |                          |          | 411 798,14       | 27 602,02    | 384 196,12               |              |
| 8 721    | Prekių ir paslaugų sąnaudos veiklai                      |                          |          | 411 075,92       | 27 602,02    | 383 473,90               |              |
| 8 7210   | Prekių ir paslaugų sąnaudos                              |                          |          | 92 982,61        | 484,71       | 92 497,90                |              |
| 8 721003 | Ryšių įrangos ir ryšių paslaugų sąnaudos                 |                          |          | 1 510,07         | 5,00         | 1 505,07                 |              |
| 8 721004 | Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų sąnaudos     |                          |          | 33 457,73        | 479,71       | 32 978,02                |              |
| 8 721006 | Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos                           |                          |          | 721,69           |              | 721,69                   |              |
| 8 721008 | Reprezentacinės sąnaudos                                 |                          |          | 21 118,64        |              | 21 118,64                |              |
| 8 721009 | Viešinimo sąnaudos                                       |                          |          | 36 174,48        |              | 36 174,48                |              |
| 8 7211   | Komandiruočių sąnaudos                                   |                          |          | 11 660,92        |              | 11 660,92                |              |
| 8 721101 | Komandiruočių sąnaudos                                   |                          |          | 11 660,92        |              | 11 660,92                |              |
| 8 7212   | Materialiojo ir nematerialiojo turto nuomos sąnaudos     |                          |          | 30 676,64        |              | 30 676,64                |              |
| 8 721201 | Materialiojo turto nuomos sąnaudos                       |                          |          | 30 676,64        |              | 30 676,64                |              |
| 8 7213   | Materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų |                          |          | 9 777,63         |              | 9 777,63                 |              |
| 8 721301 | Materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų |                          |          | 9 777,63         |              | 9 777,63                 |              |
| 8 7214   | Komunalinių paslaugų sąnaudos                            |                          |          | 50 021,27        | 29 860,86    | 20 160,41                |              |
| 8 721401 | Šildymo sąnaudos                                         |                          |          | 22 924,66        | 6 799,18     | 16 125,48                |              |
| 8 721402 | Elektros energijos sąnaudos                              |                          |          | 23 905,28        | 22 924,50    | 980,78                   |              |
| 8 721403 | Vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos                   |                          |          | 2 132,11         | 137,18       | 1 994,93                 |              |
| 8 721404 | Kitų komunalinių paslaugų sąnaudos                       |                          |          | 1 059,22         |              | 1 059,22                 |              |
| 8 7215   | Informacinių technologijų prekių ir paslaugų sąnaudos    |                          |          | 9 706,21         |              | 9 706,21                 |              |
| 8 721501 | Informacinių technologijų prekių sąnaudos                |                          |          | 2 095,21         |              | 2 095,21                 |              |
| 8 721502 | Informacinių technologijų paslaugų sąnaudos              |                          |          | 5 727,23         |              | 5 727,23                 |              |
| 8 721503 | Nuomos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir   |                          |          | 1 883,77         |              | 1 883,77                 |              |
| 8 7216   | Kitų prekių ir paslaugų subjekto veiklai sąnaudos        |                          |          | 206 250,64       | -2 743,55    | 208 994,19               |              |
| 8 721601 | Kitų prekių ir paslaugų subjekto veiklai sąnaudos        |                          |          | 170 638,68       | -2 743,55    | 173 382,23               |              |

## Bandomasis balansas

Laikotarpis: 26-01-01..26-06-30

BO\_0146\_EUR

2026-08-04 10:35:04 +03:00

Lapas 11

VBAMSIV01-0001111

| Nr.             | Pavadinimas                                              | Likutis periodo pradžiai |                      | Grynasis pokytis     |                      | Likutis periodo pabaigai |                      |
|-----------------|----------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|
|                 |                                                          | Debetas                  | Kreditas             | Debetas              | Kreditas             | Debetas                  | Kreditas             |
| 8 721602        | Autorinio atlygio ir atlygio atlikėjams sąnaudos         |                          |                      | 35 382,58            |                      | 35 382,58                |                      |
| 8 721603        | Darbdavio valstybinio socialinio draudimo ir privalomojo |                          |                      | 229,38               |                      | 229,38                   |                      |
| <b>8 723</b>    | <b>Prekių pardavimo sąnaudos</b>                         |                          |                      | <b>722,22</b>        |                      | <b>722,22</b>            |                      |
| 8 723001        | Prekių pardavimo sąnaudos                                |                          |                      | 722,22               |                      | 722,22                   |                      |
| <b>8 73</b>     | <b>Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos</b>            |                          |                      | <b>327 912,51</b>    |                      | <b>327 912,51</b>        |                      |
| 8 730001        | Nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos              |                          |                      | 2 515,29             |                      | 2 515,29                 |                      |
| 8 730002        | Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos      |                          |                      | 325 397,22           |                      | 325 397,22               |                      |
| <b>8 74</b>     | <b>Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos</b>             |                          |                      | <b>56 096,97</b>     | <b>1 018,64</b>      | <b>55 078,33</b>         |                      |
| <b>8 7402</b>   | <b>Nurašytų sumų sąnaudos</b>                            |                          |                      | <b>56 096,97</b>     | <b>1 018,64</b>      | <b>55 078,33</b>         |                      |
| 8 740201        | Ilgalaikio turto nurašymo sąnaudos                       |                          |                      | 55 078,33            |                      | 55 078,33                |                      |
| 8 740202        | Atsargų nurašymo sąnaudos                                |                          |                      | 1 018,64             | 1 018,64             |                          |                      |
| <b>8 75</b>     | <b>Kitos sąnaudos</b>                                    |                          |                      | <b>568,90</b>        |                      | <b>568,90</b>            |                      |
| <b>8 752</b>    | <b>Kitos sąnaudos</b>                                    |                          |                      | <b>568,90</b>        |                      | <b>568,90</b>            |                      |
| <b>8 7523</b>   | <b>Kitos sąnaudos</b>                                    |                          |                      | <b>568,90</b>        |                      | <b>568,90</b>            |                      |
| 8 752305        | Kitos sąnaudos                                           |                          |                      | 568,90               |                      | 568,90                   |                      |
| <b>8 76</b>     | <b>Su darbo santykiais susijusios sąnaudos</b>           |                          |                      | <b>1 553 884,08</b>  | <b>14 347,22</b>     | <b>1 539 536,86</b>      |                      |
| <b>8 761</b>    | <b>Darbo užmokesčio sąnaudos</b>                         |                          |                      | <b>1 529 707,18</b>  | <b>14 142,13</b>     | <b>1 515 565,05</b>      |                      |
| <b>8 7611</b>   | <b>Darbo užmokesčio sąnaudos</b>                         |                          |                      | <b>1 527 694,49</b>  | <b>14 142,13</b>     | <b>1 513 552,36</b>      |                      |
| 8 761101        | Darbo užmokesčio sąnaudos                                |                          |                      | 1 367 316,58         | 14 142,13            | 1 353 174,45             |                      |
| 8 761102        | Atostogų išmokų sąnaudos                                 |                          |                      | 90 216,86            |                      | 90 216,86                |                      |
| 8 761103        | Atostogų rezervo išmokų sąnaudos                         |                          |                      | 70 161,05            |                      | 70 161,05                |                      |
| <b>8 7613</b>   | <b>Ligos pašalpų sąnaudos</b>                            |                          |                      | <b>2 012,69</b>      |                      | <b>2 012,69</b>          |                      |
| 8 761301        | Ligos pašalpų sąnaudos                                   |                          |                      | 2 012,69             |                      | 2 012,69                 |                      |
| <b>8 762</b>    | <b>Socialinio draudimo sąnaudos</b>                      |                          |                      | <b>22 447,40</b>     | <b>205,09</b>        | <b>22 242,31</b>         |                      |
| 8 762001        | Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio        |                          |                      | 20 110,73            | 205,09               | 19 905,64                |                      |
| 8 762002        | Atostogų išmokų socialinio draudimo sąnaudos             |                          |                      | 1 308,16             |                      | 1 308,16                 |                      |
| 8 762003        | Atostogų rezervo išmokų socialinio draudimo sąnaudos     |                          |                      | 1 028,51             |                      | 1 028,51                 |                      |
| <b>8 763</b>    | <b>Socialinių ir kitų išmokų darbuotojams sąnaudos</b>   |                          |                      | <b>1 729,50</b>      |                      | <b>1 729,50</b>          |                      |
| 8 763001        | Socialinių ir kitų išmokų darbuotojams sąnaudos          |                          |                      | 1 729,50             |                      | 1 729,50                 |                      |
| <b>8 999999</b> | <b>Pajamų/sąnaudų iš viso</b>                            |                          |                      | <b>2 398 126,69</b>  | <b>2 471 812,66</b>  |                          | <b>73 685,97</b>     |
| <b>8 S</b>      | <b>Sąnaudos</b>                                          |                          |                      | <b>2 350 260,60</b>  | <b>42 967,88</b>     | <b>2 307 292,72</b>      |                      |
| <b>Iš viso</b>  |                                                          | <b>25 245 965,72</b>     | <b>25 245 965,72</b> | <b>47 108 010,47</b> | <b>47 108 010,47</b> | <b>24 381 081,37</b>     | <b>24 381 081,37</b> |

**KLAIPĖDOS DRAMOS TEATRAS**  
Biudžetinė įstaiga. Teatro g. 2, LT-91247 Klaipėda  
Tel. (0 46) 314178

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

**2026 METŲ II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ  
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**  
2026 m. birželio 30 d.

**I. BENDROJI DALIS**

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

Klaipėdos dramos teatras yra ribotos civilinės atsakomybės juridinis asmuo, biudžetinė įstaiga (juridinio asmens kodas 190754830), turinti herbinį antspaudą su savo pavadinimu, septynias atsiskaitomąsias sąskaitas AB „Swedbank“, surenkamąją sąskaitą, kurioje mokėjimų inicijavimo paslaugą teikia UAB „Montonio Finance“ ir atsiskaitomąją sąskaitą Valstybės izde (VIKSVA). Teatro buveinė – Teatro g. 2, Klaipėda, Klaipėdos miesto sav. 91247.

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

Klaipėdos dramos teatro pagrindinė veikla – profesionalus scenos menas.

Pagrindinės veiklos pajamos – finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos – prekių ir paslaugų pardavimo bei patalpų nuomos pajamos.

Klaipėdos dramos teatras sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

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

Klaipėdos dramos teatre etatų sąrašė patvirtinti 119,00 etatai, per ataskaitinį laikotarpį vidutinis užimtų etatų skaičius buvo 111,00.

Klaipėdos dramos teatre finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2026 metų birželio 30 dienos duomenis.

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

**II. APSKAITOS POLITIKA**

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

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

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

**Nematerialusis turtas**

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

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.

### **Ilgalaikis materialusis turtas**

Klaipėdos dramos teatro apskaitoje Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir 12-ojo VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus. Ilgalaikio turto likvidacinė vertė lygi nuliui.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo ar pasigaminimo savikaina, jei jo vertė ne mažesnė nei 750 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.

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

|           |                                                                                                                                                                                                                                                 |     |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| <i>1.</i> | <i>Pastatai</i>                                                                                                                                                                                                                                 |     |
| 1.1.      | Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos 2,5 ir daugiau plytų storio, gelžbetonio; perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai ir betoniniai); monolitinio gelžbetonio pastatai, stambių blokų (perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai) pastatai | 100 |
| 1.2.      | Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų, monolitinio šlako, betono, lengvų šlako blokų, perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai)                                                                            | 75  |
| 1.3.      | Tašytų rąstų pastatai                                                                                                                                                                                                                           | 40  |
| 1.4.      | Surenkamieji, išardomieji, moliniai ir kiti pastatai                                                                                                                                                                                            | 12  |
| <i>2.</i> | <i>Infrastruktūros ir kiti statiniai</i>                                                                                                                                                                                                        |     |
| 2.1.      | Infrastruktūros, melioracijos ir kiti statiniai                                                                                                                                                                                                 |     |
| 2.1.1.    | Betoniniai, gelžbetoniniai, akmens                                                                                                                                                                                                              | 60  |
| 2.1.2.    | Metaliniai                                                                                                                                                                                                                                      | 30  |
| 2.1.3.    | Mediniai                                                                                                                                                                                                                                        | 18  |
| 2.2.      | Melioracijos statiniai                                                                                                                                                                                                                          | 50  |
| 2.3.      | Kiti statiniai                                                                                                                                                                                                                                  | 17  |
| <i>3.</i> | <i>Mašinos ir įrenginiai</i>                                                                                                                                                                                                                    |     |
| 3.1.      | Gamybos mašinos ir įrenginiai                                                                                                                                                                                                                   | 15  |
| 3.2.      | Ginkluotė, ginklai ir karinė technika                                                                                                                                                                                                           | 26  |
| 3.3.      | Medicinos įranga                                                                                                                                                                                                                                | 7   |
| 3.4.      | Apsaugos įranga                                                                                                                                                                                                                                 | 6   |
| 3.5.      | Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai                                                                                                                                                                                   | 5   |
| 3.6.      | Radio ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga                                                                                                                                                    | 9   |

|      |                                                                   |    |
|------|-------------------------------------------------------------------|----|
| 3.7. | Kitos mašinos ir įrenginiai                                       | 13 |
| 4.   | <i>Transporto priemonės</i>                                       |    |
| 4.1. | Lengvieji automobiliai ir jų priekabos                            | 10 |
| 4.2. | Specialūs automobiliai                                            | 7  |
| 4.3. | Autobusai, krovininiai automobiliai, jų priekabos ir puspriekabės | 7  |
| 4.4. | Kitos transporto priemonės                                        | 9  |
| 5.   | <i>Baldai ir biuro įranga</i>                                     |    |
| 5.1. | Baldai                                                            | 7  |
| 5.2. | Kompiuteriai ir jų įranga                                         | 5  |
| 5.3. | Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės                       | 6  |
| 5.4. | Kita biuro įranga                                                 | 6  |
| 6.   | <i>Kitas ilgalaikis materialusis turtas</i>                       |    |
| 6.1. | Scenos meno priemonės                                             | 3  |
| 6.2. | Muzikos instrumentai                                              | 15 |
| 6.3. | Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys                               | 6  |
| 6.4. | Specialieji drabužiai ir avalynė                                  | 2  |
| 6.5. | Kitas ilgalaikis materialusis turtas                              | 5  |

### **Biologinis turtas**

Biologinio turto Klaipėdos dramos teatras neturi.

### **Atsargos**

Atsargomis laikomas Klaipėdos dramos teatro trumpalaikis turtas, kurį įstaiga per vienus metus sunaudoja pajamoms uždirbti ar viešosioms paslaugoms teikti arba kuris yra laikomas numatant jį parduoti ar paskirstyti vykdant įprastą veiklą. Taip pat atsargomis laikomas ir ūkinis inventorių – 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.

### **Finansinis turtas**

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

mokėtinų sumų, susijusių 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 – prekių pardavimo ir paslaugų pajamos. Kitos veiklos pajamos – teatro patalpų nuomos 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 kiekvieno 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**

Ataskaitinio laikotarpio pradžioje ilgalaikio nematerialiojo turto likutinė vertė buvo 8 564,73 Eur. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turto likutinė vertė 6 258,84 Eur, iš jų 10,15 Eur programinė įranga ir jos licencijos ir 6 248,69 Eur kitas nematerialusis turtas.

Klaipėdos dramos teatras turi visiškai amortizuoto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje nematerialiojo turto, kurio įsigijimo ar pasigaminimo savikaina sudaro 80 841,03 Eur, iš jų:

- Programinė įranga ir jos licencijos 32 541,42 Eur;
- Kitas nematerialusis turtas 48 299,61 Eur.

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

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Klaipėdos dramos teatro ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 6 826 189,83 Eur, ją sudaro:

- Pastatai 42 842,66 Eur;
- Nekilnojamosios kultūros vertybės 5 465 000,00 Eur;
- Mašinos ir įrenginiai 588 714,16 Eur;
- Transporto priemonės 0,29 Eur;
- Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas 727 632,72 Eur;
- Nebaigta gamyba 2 000,00 Eur, kurią sudaro scenos meno priemonių nebaigta gamyba:
- *pjesės spektakliui R.U.R. vertimas 2000,00 Eur.*

Visiškai nudėvėto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje materialaus ilgalaikio turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina sudaro 2 071 902,24 Eur, iš jų:

Mašinos ir įrenginiai – 108 106,41 Eur;  
Transporto priemonės – 62 368,51 Eur;  
Baldai – 383 499,11 Eur;  
Kompiuterinė įranga – 34 029,14 Eur;  
Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės – 6 728,45 Eur;  
Kita biuro įranga – 3 627,87 Eur;  
Scenos meno priemonės – 673 279,53 Eur;  
Kitas ilgalaikis materialusis turtas – 767 163,72 Eur;  
Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys – 32 708,51 Eur;  
Kiti statiniai – 390,99 Eur.

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

Klaipėdos dramos teatras ilgalaikio finansinio turto neturi.

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

Klaipėdos dramos teatras mineralinių išteklių ir kito ilgalaikio turto neturi.

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

Klaipėdos dramos teatras biologinio turto neturi.

#### **Pastaba Nr. 6. Atsargos**

Ataskaitinio laikotarpio pradžioje atsargų likutis buvo 62 740,04 Eur. Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 69 998,22 Eur, iš jų:

Medžiagos ir žaliavos – 62 134,63 Eur;

Pagaminta produkcija, atsargos skirtos parduoti (perduoti) – 7 863,59 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagal finansavimo šaltinius medžiagų ir žaliavų likutį sudarė:

- Valstybės biudžeto lėšos (1.1.1.1.1) 23 596,27 Eur;
- Valstybės biudžeto lėšos (1.1.1.1.5) 4 849,14 Eur;
- Pajamos gautos už teikiamas mokamas paslaugas (1.4.1.1.1) 21 326,82 Eur;
- Lėšos gautos iš kitų šaltinių (3.9.1.1.1) 8 526,70 Eur;
- Kitos lėšos (VSS, 3.10.1.1.1) 3 835,70 Eur.

#### **Pastaba Nr. 7. Iš anksto sumokėtos sumos**

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iš anksto sumokėtos sumos yra 12 145,32 Eur, iš jų 5 611,00 Eur iš anksto sumokėtos sumos už paslaugas ir 6 534,32 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.      | 3.10.1.1.1.     |
| Prenumerata                                       | 51,00                | 55,18           |                 |
| Už svetainės kldt.lt, kdt.lt, theatrium.lt domeną | 363,10               |                 |                 |
| Transporto draudimas                              | 365,29               |                 |                 |
| Transporto paslaugos (leidimas stovėjimui)        | 110,00               |                 |                 |
| Kiti komunaliniai mokesčiai                       | 447,04               |                 |                 |
| Civilinės atsakomybės draudimas                   | 616,38               |                 |                 |
| Spektaklio „Fragmentas“ filmo licencija           |                      | 1 875,00        |                 |
| Turto draudimas                                   | 583,74               |                 |                 |
| Asmens draudimas                                  |                      | 180,00          |                 |
| Kompiuterinio kasos aparato nuoma                 | 193,60               |                 |                 |
| EFA narystė                                       |                      |                 | 1 429,00        |
| Video programos „Arena“ licencija                 |                      |                 | 264,99          |
| Viso:                                             | <b>2 730,15</b>      | <b>2 110,18</b> | <b>1 639,99</b> |

#### **Pastaba Nr. 8. Gautinos finansavimo sumos**

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje gautinos finansavimo sumos 513 363,62 Eur, iš jų:

- Sukauptos finansavimo pajamos 278 598,79 Eur;
- Sukauptos finansavimo pajamos (atostogų rezervas) 234 764,83 Eur.

#### **Pastaba Nr. 9. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas**

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje gautinų sumų už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas likutis 4 536,10 Eur, kurį sudarė gautinos sumos už turto nuomą 3 650,00 Eur ir už suteiktas paslaugas 886,10 Eur.

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

Kitos gautinos sumos 93,30 Eur, tai sudarė Gautinos sumos dėl gyventojų pajamų mokesčio permokos.

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

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų banke ir kasoje buvo 136 970,19 Eur. Įstaigos banko sąskaitos yra AB „Swedbank“ ir VIKSVA. Tai sudarė:

- 54 956,62 Eur teatro rėmėjų lėšos banko sąskaitoje;
- 50 303,90 Eur ateinančių laikotarpių pajamos;
- 1 071,70 Eur gautos, bet nepervestos pajamos už spektaklius;
- 70,00 Eur gautos, bet nepervestos už parduotas prekes;
- 186,00 Eur gautos, bet nepervestos už vaikų teatro studiją ir ekskursijas;
- 11 017,20 Eur nuomininkų kompensuojamos komunalinės išlaidos ir atributikos pirkėjų siuntimo išlaidos;
- 4 307,27 Eur kitos lėšos (VSS);
- 14 866,75 Eur tikslinės Savivaldybės biudžeto lėšos;
- 190,75 Eur likutis kasoje.

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 3 995 194,28 Eur, iš jų:

1. Iš Europos Sąjungos nepiniginiam turtui įsigyti 3 830,58 Eur.
2. Iš valstybės biudžeto 3 849 790,84 Eur, iš jų:
  - 2.1 nepiniginiam turtui įsigyti 3 849 543,90 Eur;
  - 2.2 kitoms išlaidoms 246,94 Eur.
3. Iš savivaldybės biudžeto 2 506,76 Eur, iš jų:
  - 3.1. nepiniginiam turtui įsigyti 1 000,01 Eur;
  - 3.2. kitoms išlaidoms 1 506,75 Eur.
4. Iš fiziniu ir privačių juridinių asmenų 139 066,10 Eur, iš jų:
  - 5.1. nepiniginiam turtui įsigyti 114 160,43 Eur;
  - 5.2. kitoms išlaidoms 24 905,67 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 579 882,18 Eur:

- 35 427,38 Eur tiekėjams mokėtinos sumos;
- 256 500,78 Eur su darbo santykiais susiję įsipareigojimai;

- 287 954,02 Eur kiti trumpalaikiai įsipareigojimai, iš kurių:
- 1 327,70 Eur pervestinos sumos į valstybės biudžetą (pervestinos sumos už parduotas prekes 70,00 Eur ir suteiktas paslaugas 1 257,70 Eur),
- 54,74 Eur mokėtini veiklos mokesčiai,
- 26 677,75 Eur ateinančių laikotarpių pajamos,
- 25 129,00 Eur gautos iš anksto sumokėtos sumos,
- 231 396,56 Eur sukauptos atostoginių sąnaudos,
- 3 368,27 Eur sukauptos valstybinio socialinio draudimo sąnaudos.

#### **Pastaba Nr. 15. 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 45 punktu, nekilnojamosios kultūros vertybės po pirminio pripažinimo finansinėse ataskaitose yra rodomos tikraja verte (tikrosios vertės metodas).

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje tikrosios vertės rezervą sudaro:

- Pastatas – teatras (unikalus Nr. 2188-0002-4073) 2 276 101,69 Eur. (įsigijimo vertė 3 188 898,31 Eur, vidutinė rinkos vertė 5 465 000,00 Eur).

#### **Pastaba Nr. 16. Sukauptas perviršis ar deficitas**

Sukauptas perviršis yra 902 686,97 Eur. Einamųjų metų perviršis 73 685,97 Eur.

### **VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

#### **Pastaba Nr. 17. Finansavimo pajamos**

Finansavimo pajamos 2 124 372,80 Eur, iš jų:

- iš valstybės biudžeto 2 017 384,33 Eur;
- iš savivaldybės biudžeto 48 033,34 Eur;
- iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų 6 168,17 Eur;
- iš fizinių ir privačių juridinių asmenų 52 786,96 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 94 072,51 Eur.

#### **Pastaba Nr. 18. Kitos pajamos**

Ataskaitinio laikotarpio kitas pajamas 256 605,89 Eur sudaro:

- prekių pardavimo ir paslaugų pajamos 230 421,07 Eur (2 621,00 Eur pajamos už suteiktas paslaugas, apmokėtos VSS lėšomis; 845,60 Eur pajamos už parduotas prekes; 226 954,47 Eur pajamos už suteiktas paslaugas)
- apskaičiuotos turto naudojimo pajamos 26 184,82 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio kitos pajamos, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo 2 594,52 Eur.

#### **Pastaba Nr. 19. Su darbo santykiais susijusių išmokų sąnaudos**

Įstaigos etatų sąraše nurodytiems darbuotojams per ataskaitinį laikotarpį šių sąnaudų pripažinta 1 539 536,86 Eur. Toliau lentelėje sąnaudos pateikiamos detalios.

| Eil. Nr. | Sąnaudos         | Suma (Eur)   |
|----------|------------------|--------------|
| 1.       | Darbo užmokesčio | 1 513 552,36 |

|    |                                                 |                     |
|----|-------------------------------------------------|---------------------|
| 2. | Ligos pašalpų sąnaudos                          | 2 012,69            |
| 3. | Socialinio draudimo sąnaudos                    | 22 242,31           |
| 4. | Socialinių ir kitų išmokų darbuotojams sąnaudos | 1 729,50            |
|    | <b>IŠ VISO:</b>                                 | <b>1 539 536,86</b> |

Su darbo santykiais susijusių išmokų sąnaudos, palyginus su praėjusio ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, padidėjo 97 828,58 Eur.

#### **Pastaba Nr. 20. Prekių ir paslaugų sąnaudos**

Šias sąnaudas sudaro visos su teatro veikla susijusios sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje šios sąnaudos sudarė 384 196,12 Eur, iš kurių:

| Eil. Nr. | Sąnaudos                                                 | Suma (Eur)        |
|----------|----------------------------------------------------------|-------------------|
| 1.       | Ryšių įrangos ir ryšių paslaugų                          | 1 505,07          |
| 2.       | Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų              | 32 978,02         |
| 3.       | Kvalifikacijos kėlimo                                    | 721,69            |
| 4.       | Reprezentacinės                                          | 21 118,64         |
| 5.       | Viešinimo                                                | 36 174,48         |
| 6.       | Komandiruočių                                            | 11 660,92         |
| 7.       | Materialiojo ir nematerialiojo turto nuomos              | 30 676,64         |
| 8.       | Materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų | 9 777,63          |
| 9.       | Komunalinių paslaugų                                     | 20 160,41         |
| 10.      | Informacinių technologijų prekių ir paslaugų             | 9 706,21          |
| 11.      | Kitų prekių ir paslaugų subjekto veiklai                 | 208 994,19        |
| 12.      | Prekių pardavimo sąnaudos                                | 722,22            |
|          | <b>IŠ VISO:</b>                                          | <b>384 196,12</b> |

#### **Pastaba Nr. 21. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos**

Ataskaitinio laikotarpio nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos sudaro 327 912,51 Eur. Ilgalaikis nematerialusis turtas per ataskaitinį laikotarpį amortizavosi 2 515,29 Eur, ilgalaikis materialusis turtas nusidėvėjo 325 397,22 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos, palyginus su praėjusio ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, sumažėjo 27 112,82 Eur.

#### **Pastaba Nr. 22. Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos**

Per ataskaitinį laikotarpį patirtos nurašytų sumų sąnaudos už 55 078,33 Eur. Tai sudarė pripažintų nereikalingomis arba netinkamomis (negalimomis) naudoti scenos meno priemonių (spektaklis „Borisas Godunovas“, „Varovai“ ir nebaigtoje gamyboje esantis turtas) nurašymo sąnaudos.

#### **Pastaba Nr. 23. Kitos sąnaudos**

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje kitas sąnaudas sudarė 568,90 Eur. Tai finansinių įstaigų komisiniai mokesčiai.

#### **Pastaba Nr. 24. Grynasis perviršis ar deficitas**

Grynasis ataskaitinių metų perviršis 73 685,97 Eur.

**Pastaba Nr. 25. Pervestos lėšos**

Faktinės pajamų įmokos į valstybės izdo sąskaitą per ataskaitinį laikotarpį 285 517,99 Eur.

**Pastaba Nr. 26. Užbalansiniai įsipareigojimai**

Užbalansinių įsipareigojimų vertė 99 885,47 Eur, iš kurios:

1. (DK 012) Pagal nuomos sutartį išsinuomotas bankinių kortelių skaitytuvas 393,25 Eur bei kavos aparatas su talpa pienui 1 489,00 Eur.
2. (DK 012) Pagal nuomos sutartį išsinuomotas RASO saugos modulis ir du spausdintuvai, įrangos vertė 580,80 Eur.
3. (DK 012) Pagal nuomos sutartį išsinuomotas automobilis Toyota Proace City Verso 21 677,69 Eur.
4. (DK 013) 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.
5. (DK 016) Prarastas turtas, kurio vertė 382,41 Eur.

Teatro vadovas

Anupras Jucius

Vyr. finansininkė

Airida Smulkienė

# DETALŪS METADUOMENYS

|                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Dokumento sudarytojas (-ai)</b>                                                                          | Klaipėdos dramos teatras 190754830, Klaipėda, Teatro g. 2, LT-91247                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <b>Dokumento pavadinimas (antraštė)</b>                                                                     | 2026 m. antrojo ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinys                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>Dokumento registracijos data ir numeris</b>                                                              | 2026-08-04 Nr. R3-42                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <b>Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris</b>                                      | –                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo</b>                                                        | ADOC-V1.0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <b>Parašo paskirtis</b>                                                                                     | Pasirašymas                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos</b>                                                  | Airida Smulkienė, Vyr. finansininkė, Finansų valdymo padalinys                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>Sertifikatas išduotas</b>                                                                                | AIRIDA SMULKIENĖ LT                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <b>Parašo sukūrimo data ir laikas</b>                                                                       | 2026-08-04 11:16:11 (GMT+03:00)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>Parašo formatas</b>                                                                                      | XAdES-T                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>Laiko žymoje nurodytas laikas</b>                                                                        | 2026-08-04 11:16:30 (GMT+03:00)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją</b>                                                      | EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <b>Sertifikato galiojimo laikas</b>                                                                         | 2024-02-09 17:18:15 – 2029-02-07 23:59:59                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <b>Parašo paskirtis</b>                                                                                     | Pasirašymas                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos</b>                                                  | Anupras Jucius, Teatro vadovas                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>Sertifikatas išduotas</b>                                                                                | ANUPRAS JUCIUS LT                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>Parašo sukūrimo data ir laikas</b>                                                                       | 2026-08-04 15:41:52 (GMT+03:00)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>Parašo formatas</b>                                                                                      | XAdES-T                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>Laiko žymoje nurodytas laikas</b>                                                                        | 2026-08-04 15:41:59 (GMT+03:00)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją</b>                                                      | RCSC IssuingCA-2, VI Registru Centras - i.k. 124110246 LT                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <b>Sertifikato galiojimo laikas</b>                                                                         | 2025-02-24 15:05:50 – 2027-02-24 15:05:50                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <b>Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti</b>                                  | "Registravimas" paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant "RCSC IssuingCA-2, VI Registru Centras - i.k. 124110246 LT" išduotą sertifikatą "DBSIS, Informatikos ir ryšių departamentas prie Lietuvos Respublikos vidaus reikalų ministerijos, į.k.188774822 LT", sertifikatas galioja nuo 2025-05-16 11:31:08 iki 2028-05-15 11:31:08 |
| <b>Pagrindinio dokumento priedų skaičius</b>                                                                | 5                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius</b>                                                   | –                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)</b>                                                                 | –                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)</b>                                                            | –                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>Priedamo dokumento registracijos data ir numeris</b>                                                     | –                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas</b>                | DBSIS, versija 3.5.90.5                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)</b> | Atitinka specifikacijos keliamus reikalavimus.<br>Visi dokumente esantys elektroniniai parašai galioja (2026-08-04 16:40:16)                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>Paieškos nuoroda</b>                                                                                     | –                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>Papildomi metaduomenys</b>                                                                               | Nuorašą suformavo 2026-08-04 16:40:17 DBSIS                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |