

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės

191782373, Respublikos g. 30, Panevėžys

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

Panevėžio lėlių vežimo teatras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2022 m. rugpjūčio 16 d. Nr. 4

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		231 990.25	231 871.97
I.	Nematerialusis turtas	P03	126.94	593.38
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos			85.68
I.3.	Kitas nematerialusis turtas		126.94	507.70
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	227 199.42	223 894.52
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		131 451.07	132 767.77
II.3.	Infrastruktūros statiniai		551.54	584.84
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		10 733.42	11 790.26
II.6.	Transporto priemonės		1 681.78	1 764.40
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		66 641.23	72 512.08
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		16 140.38	4 475.17
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		4 663.89	7 384.07
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		131 108.38	37 814.76
I.	Atsargos	P08	2 493.61	501.17
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2 493.61	501.17
I.3.	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4.	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5.	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	32 956.99	224.38
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	79 593.66	35 661.71
III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3.	Gautinos finansavimo sumos			
III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		729.00	

III.5.	Sukauptos gautinos sumos		78 864.66	35 661.71
III.6.	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	16 064.12	1 427.50
	IŠ VISO TURTO:		363 098.63	269 686.73
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	243 498.84	197 602.09
I.	Iš valstybės biudžeto		19 458.22	8 394.36
II.	Iš savivaldybės biudžeto		221 231.44	186 031.95
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1.41	1.41
IV.	Iš kitų šaltinių		2 807.77	3 174.37
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		67 703.02	32 010.32
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	P15	4 663.89	7 384.07
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		4 663.89	7 384.07
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	63 039.13	24 626.25
II.1.	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2.	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3.	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5.	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6.	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7.	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinos sumos		1 417.06	1 143.76
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		38 139.58	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		23 482.49	23 482.49
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	51 896.77	40 074.32
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		51 896.77	40 074.32
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		11 822.45	14 321.31
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		40 074.32	25 753.01
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		363 098.63	269 686.73

Direktorius (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos)	_____ (parašas)	Antanas Markuckis (vardas ir pavardė)
Vyr.buhalterė (ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)	_____ (parašas)	Nijolė Valuntienė (vardas ir pavardė)

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

191782373, Respublikos g. 30, Panevėžys Panevėžio lėlių vėžimo teatras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			4	5	6	7	8	9	10	11	12		
		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	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	8 394.36	16 200.00				(5 136.14)					19 458.22	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	8 394.36											
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		16 200.00				(1 183.14)					7 211.22	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	186 031.95	218 214.17				(3 953.00)					12 247.00	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	186 031.95	14.52	10 580.48			(8 181.72)					188 445.23	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		218 199.65	(10 580.48)			(174 832.96)					32 786.21	
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	1.41										1.41	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.41										1.41	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:	3 174.37					(366.60)					2 807.77	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2 858.93					(366.60)					2 492.33	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	315.44										315.44	
5.	Iš viso finansavimo sumų	197 602.09	234 414.17				(188 517.42)					243 498.84	

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Panevėžio lėlių vežimo teatras

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191782373, Respublikos g. 30, Panevėžys

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2022 m. rugpjūčio 16 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P19	252 924.43	194 356.35
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	P20	224 160.43	189 063.35
I.1.	Iš valstybės biudžeto		5 136.14	11 183.14
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		218 657.69	177 592.63
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		366.60	287.58
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	28 764.00	5 293.00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		28 764.00	5 293.00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P22	(241 161.95)	(197 795.23)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(204 000.10)	(170 724.45)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(13 895.14)	(11 952.83)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(5 280.01)	(3 005.26)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		(2 743.60)	(5 267.31)
V.	TRANSPORTO		(2 610.51)	(2 063.19)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(170.00)	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(158.48)	(158.48)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(5 752.14)	(1 973.52)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		(2 192.29)	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(4 359.68)	(2 650.19)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	P24	11 762.48	(3 438.88)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		60.00	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	60.00	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	(0.03)	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	P25	11 822.45	(3 438.88)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		11 822.45	(3 438.88)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

Vyr.buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Antanas Markuckis

(vardas ir pavardė)

Nijolė Valuntienė

(vardas ir pavardė)



PANEVĖŽIO LĒLIŲ VEŽIMO TEATRAS

Juridinis asmenų registras. Kodas 191782373. Respublikos g. 30, LT-35174 Panevėžys. Tel (8-45) 46 05 33.
Tel./Faks. (8-45) 51 12 36. El. p. vezimoteatras@gmail.com

TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PAGAL 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2022-08-16

I. BENDROJI DALIS

Panevėžio lėlių vežimo teatras (toliau tekste Teatras) yra pelno nesiekianti, savivaldybės biudžetinė įstaiga. Teatras yra viešas juridinis asmuo, turintis sąskaitas banke, antspaūdą. Juridinių asmenų registre teatrui suteiktas įstaigos kodas: 191782373, steigėja-Panevėžio miesto savivaldybė. 2022 m. birželio 30 d. teatre dirbo 24 darbuotojai.

Pagal 2006 m. gegužės 18 d. Panevėžio miesto savivaldybės tarybos sprendimu Nr. 1-48-28 „Dėl Panevėžio lėlių vežimo teatro nuostatų patvirtinimo“ patvirtintus teatro nuostatus teatras atlieka šias funkcijas:

- kuria ir viešai rodo spektaklius, atlieka kitas literatūros ir meno programas;
- vykdo švietimo ir ugdymo programas;
- organizuoja kultūros renginius vaikams;
- konsultuoja miesto mėgėjų teatrų vadovus, organizuoja susitikimus;
- kaupia kultūrinę istorinę medžiagą apie lėlių teatrus;
- organizuoja Lietuvos lėlių teatrų, užsienio šalių lėlių teatrų gastroles ir tarptautinius festivalius Panevėžyje;
- dalyvauja šalies ir tarptautiniuose renginiuose, programose, atstovaudamas Panevėžio ir Lietuvos teatro menui, jį pristatydamas.

Teatras savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, įstatymais, nutarimais, kitais teisės aktais ir teatro nuostatais.

Teatras yra finansuojamas iš valstybės ir savivaldybės biudžetų teisės aktų nustatyta tvarka. Įstaigai finansuoti gali būti naudojamos ir kitos teisės aktų nustatyta tvarka gautos lėšos.

Teatras neturi kontroliuojamų ir asocijuojamų subjektų, neturi filialų ar kitų struktūrinių padalinių.

Teatro finansiniai metai prasideda sausio 1d., baigiasi gruodžio 31d.

Teatras yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaūdą bei atsiskaitomąsias sąskaitas, sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

II. Apskaitos politika

Vadovaujantis 2007 m. birželio 26 d. LR viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu Nr.X-1212, nuo 2010 m. sausio 01 d. įstaiga perėjo nuo anksčiau taikytos apskaitos politikos prie viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartų (toliau VSAFAS). Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreiškiami Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurais. Įstaigoje buhalterinė apskaita tvarkoma kompiuterizuotai, naudojant „Biudžetas VS“ buhalterinę programą.

Apskaitos politika nuo 2013 m. rugsėjo 13 d. pakeista remiantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu bei jį papildančiais teisiniais aktais. Nuo 2013 m. rugsėjo 13 d. Lietuvos Respublikos Finansų ministerijos reikalavimu taikomas atnaujintas sąskaitų planas. Nuo 2018 m. lapkričio 15 d. taikomas atnaujintas Buhalterinės apskaitos vadovas.

Išsamiai apskaitos politika aprašyta 2021 m. metiniame finansinių ataskaitų rinkinyje.

Teatro veiklai vykdyti įsigytas nematerialusis, ilgalaikis ir trumpalaikis materialusis turtas bei atsargos, į apskaitą įtraukiami kartu su pridėtinės vertės mokesčiu, nes teatras nevykdo ekonominės veiklos. Apskaitos politikos nuostatos neprieštarauja VSAFAS nuostatomis.

Teatro restruktūrizavimas nenumatomas, veiklos nutraukimas nenumatomas.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto teatras neturi.

Teisiniuose ginčuose teatras šiuo metu nedalyvauja.

III. TEATRO FINANSINĖ VEIKLA

Pagrindinės veiklos pajamos – P19. Per 2022 m. I pusm. Teatro pagrindinės veiklos pajamos buvo 252924,43 Eur, kurias sudarė finansavimo pajamos ir pagrindinės veiklos kitos pajamos.

Finansavimo pajamos – P20. Finansavimo pajamos sudarė 224160,43 Eur arba 88,63% visų pagrindinės veiklos pajamų struktūroje, iš jų:

- finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto 5136,14 Eur, kurias sudaro iš valstybės biudžeto lėšų įsigyto ilgalaikio turto nusidėvima dalis per ataskaitinį laikotarpį 1183,14 Eur, kitų išlaidų sąnaudų apskaičiuotos finansavimo pajamos per ataskaitinį laikotarpį 3953,00 Eur;
- finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto 218657,69 Eur, kurias sudaro iš savivaldybės biudžeto lėšų įsigyto ilgalaikio turto nusidėvima dalis per ataskaitinį laikotarpį 7731,72 Eur, atsargų sąnaudų apskaičiuotos finansavimo pajamos per ataskaitinį laikotarpį 450,00 Eur, kitų išlaidų sąnaudų apskaičiuotos finansavimo pajamos per ataskaitinį laikotarpį 210475,97 Eur;
- finansavimo pajamos iš kitų finansavimo šaltinių 366,60 Eur, kurias sudaro iš kitų finansavimo šaltinių lėšų įsigyto ilgalaikio turto nusidėvima dalis per ataskaitinį laikotarpį.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos – P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos (apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas) 28764,00 Eur arba 11,37% visų pagrindinės veiklos pajamų struktūroje.

Kitos veiklos pajamos – P21. Kitos veiklos pajamos (apskaičiuotos pajamos už suteiktas nuomos paslaugas) 60,00 Eur.

Pagrindinės veiklos sąnaudos – P22. Per 2022 m. I pusm. Teatras patyrė 241161,95 Eur pagrindinės veiklos sąnaudų, kurių struktūra yra sekanti:

- darbo užmokesčio sąnaudos - 200053,79 Eur arba 83,0%;
- socialinio draudimo sąnaudos – 3123,80 Eur arba 1,3%;
- ligos pašalpų sąnaudos – 822,51 Eur arba 0,3%;
- socialinių išmokų sąnaudos – 2192,29 Eur arba 0,9%;
- ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 13895,14 Eur arba 5,8%;
- komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 5280,01 Eur arba 2,2%;
- komandiruočių sąnaudos – 2743,60 Eur arba 1,1%;
- transporto sąnaudos - 2610,51 Eur arba 1,0%;
- kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 170,00 Eur arba 0,1%;
- paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos - 158,48 Eur arba 0,1%;
- sunaudotų atsargų sąnaudos – 5752,14 Eur arba 2,4%, iš jų: atsargų 2632,18 Eur, kanceliarinių prekių 854,03 Eur, ūkinio inventoriaus 2265,93 Eur;
- kitų paslaugų sąnaudos - 4359,68 Eur arba 1,8%.

Pagrindinės veiklos rezultatas – P24. 2022 m. I pusm. pagrindinės veiklos rezultatas yra 11762,48 Eur perviršis.

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas – P23. Šios veiklos rezultatas yra 0.03 Eur (deficitas), kurį sudaro finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos (delspinigiai).

Grynasis perviršis ar deficitas – P25. 2022 m. I pusm. veiklos rezultatas yra 11822,45 Eur perviršis.

IV. KITOS AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Tarpiniame finansinių ataskaitų rinkinio sutrumpintame aiškinamajame rašte pateikiami ataskaitinio laikotarpio reikšmingų finansinių sumų pokyčių paaiškinimai.

Nematerialusis turtas – P03. Per ataskaitinį laikotarpį nematerialaus turto savikaina nesikeitė. Sukauptos amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį – 466,44 Eur.

Ilgalaikis materialusis turtas – P04. Per ataskaitinį laikotarpį materialiojo turto savikaina padidėjo 16733,60 Eur, iš jų:

nebaigta statyba 11665,21 Eur, iš jų:

pradėtas statyti spektaklis „Ko liūdi kumelė“ 2087,29 Eur, (2021 m. pajamų likučio lėšos 2031,00 Eur, pajamų už teikiamas paslaugas lėšos 56,29 Eur);

pradėtas statyti spektaklis „Stebuklingas smuikas“ 5737,70 Eur (2021 m. pajamų už teikiamas paslaugas lėšos 203,50 Eur, pajamų už teikiamas paslaugas lėšos 89,20 Eur, biudžeto lėšos 5445,00 Eur);

pradėtas statyti spektaklis „Trys paršiukai“ 1827,56 Eur (2021 m. pajamų likučio lėšos 1765,86 Eur, pajamų už teikiamas paslaugas lėšos 61,70 Eur);

nebaigtas statyti teatralizuotas pasirodymas „Klajojantys artistai su šarmanka“ 1527,52 Eur (pajamų už teikiamas paslaugas lėšos 1295,54 Eur, 2021 m. pajamų likučio lėšos 231,98 Eur);

pradėtas statyti spektaklis „Liūdna linksma pasaka“ 485,14 Eur (pajamų už teikiamas paslaugas lėšos 84,99 Eur, 2021 m. pajamų likučio lėšos 256,20 Eur, pajamų už teikiamas paslaugas biudžetinių įstaigų lėšos 143,95 Eur).

Pastatytas spektaklis „Dvylika brolių, juodvarniais lakstančių“ 5068,39 Eur (pajamų už teikiamas paslaugas lėšos 368,39 Eur, biudžeto lėšos 4700,00 Eur).

Sukaupto nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį – 13428,70 Eur.

Ilgalaikio finansinio turto likutis laikotarpio pabaigoje 4663,89 Eur. Ilgalaikis finansinis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sumažėjo 2720,18 Eur, nes atidėjiniai perskaičiuojami kiekvieno ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, t. y. kas ketvirtį.

Atsargos – P08. Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2493,61 Eur, iš jų:

kanceliarinės ir ūkinės paskirties prekės 2312,51 Eur,

kuras ir tepalai 181,10 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta atsargų (kuras ir tepalai, kanceliarinės ir ūkinės prekės, ūkinis inventorių) už 9978,49 Eur. Sunaudota atsargų veikloje per ataskaitinį laikotarpį už 7986,05 Eur, iš jų iškelta į nebaigtą statybą už 2638,02 Eur.

Išankstiniai apmokėjimai – P09. Išankstiniai apmokėjimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 32956,99 Eur, iš jų 440,78 Eur ateinančių laikotarpių sąnaudos (2022 m. nario mokestis, internetinės svetainės palaikymo mokestis, leidinių prenumerata, transporto priemonių ir turto draudimas), 32516,21 Eur atostoginiai už liepos ir rugpjūčio mėn. ir atostoginių soc. draudimas.

Per vienerius metus gautinos sumos – P10. Per vienerius metus gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 79593,66 Eur, iš jų:

62542,32 Eur sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto,

16322,34 Eur (2021 m. pajamų likutis už suteiktas paslaugas pervestas savivaldybei 894,00 Eur ir 15428,34 Eur pajamos už suteiktas paslaugas pervestos savivaldybei),

729,00 Eur gautinos sumos už suteiktas paslaugas.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai – P11. Pinigų likutis banko sąskaitose ir kasoje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 16064,12 Eur, iš jų:

500,00 Eur biudžeto lėšos (pajamų už teikiamas paslaugas),

2731,68 Eur biudžetinių įstaigų pajamų lėšos,
315,44 Eur paramos lėšos,
270,00 Eur pavedimų lėšos (projektas „Vasaros gastrolės“),
12247,00 Eur resp. pavedimų lėšos (projektai „Vasaros gastrolės“, „Lėlė gatvėje“).

Finansavimo sumos – P12. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje finansavimo sumos 243498,84 Eur, iš jų:

valstybės biudžetas 19458,22 Eur,
savivaldybės biudžetas 221231,44 Eur,
ES 1,41 Eur,
kiti šaltiniai 2807,77 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį gautas finansavimas 16200,00 Eur valstybės biudžeto lėšos kitoms išlaidoms kompensuoti, iš jų:

valstybės biudžeto lėšos 1700,00 Eur darbo apmokėjimo įstatymo įgyvendinimui,

valstybės biudžeto lėšos 14500,00 Eur gautos iš Kultūros tarybos projektams „Vasaros gastrolės“, „Lėlė gatvėje“.

Per ataskaitinį laikotarpį gautas finansavimas 14,52 Eur savivaldybės biudžeto lėšos nepiniginiam turtui įsigyti 14,52 Eur,

Per ataskaitinį laikotarpį gautas finansavimas 218199,65 Eur savivaldybės biudžeto lėšos kitoms išlaidoms kompensuoti, iš jų:

savivaldybės biudžeto lėšos 216003,01 Eur,

savivaldybės biudžeto lėšos 696,64 Eur 2021 m. kreditorinio likučio dengimui,

savivaldybės biudžeto lėšos 1500,00 Eur gautos iš Panevėžio savivaldybės administracijos projektui „Vasaros gastrolės“.

Pergrupuota iš nepiniginiam turtui įsigyti ir kitoms išlaidoms kompensuoti 14,52 Eur (darbuotojų sveikatos patikrinimo išlaidos).

Pergrupuota iš kitoms išlaidoms kompensuoti ir nepiniginiam turtui įsigyti 10595,00 Eur, iš jų:

4700,00 Eur spektaklis „Dvylika brolių, juodvarniais lakstančių“,

5445,00 Eur spektaklis „Stebuklingas smuikas“,

450,00 Eur projektas „Vasaros gastrolės“ (afišos, kuras).

Finansavimo sumų pokyčiai detalizuoti aiškinamojo rašto priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslingą paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“.

Ilgalaikiai įsipareigojimai - P15. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai ilgalaikiai įsipareigojimai - 4663,89 Eur atidėjiniai pensijų išmokoms. Atidėjiniai perskaičiuojami kiekvieno ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, t.y. kas ketvirtį. Kadangi ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nėra gautos patikimos informacijos, kiek pensinio amžiaus sulaukusių darbuotojų pateiks prašymus nutraukti darbo sutartis, todėl perskaičiuota atidėjinių suma jų išėtinėms išmokoms yra pripažinta ilgalaikiu atidėjiniu, kuris suformuotas apskaičiavus ir užregistravus buhalterinėje apskaitoje sąnaudas išmokoms, vadovaujantis Darbo kodekso 56 str. 1 d. 4 punkto nuostatomis.

Trumpalaikiai įsipareigojimai - P17. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai trumpalaikiai įsipareigojimai - 63039,13 Eur, iš jų:

tiekėjams mokėtinos sumos - 1417,06 Eur, iš jų:

ryšių paslaugos 87,98 Eur (2021 m. pajamų likučio lėšos);

transporto išlaikymas 147,65 Eur (pajamų už teikiamas paslaugas lėšos);

komandiruočių išlaidos 43,22 Eur (pajamų už teikiamas paslaugas lėšos);

informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimas 74,67 Eur (2021 m. pajamų likučio lėšos);

komunalinės paslaugos 352,23 Eur (savivaldybės biudžeto lėšos), iš jų:

šildymas 14,24 Eur,

elektros energija 329,19 Eur,

atliekų išvežimas 8,80 Eur;
kitos prekės ir paslaugos 711,31 Eur (0,03 Eur pajamų už teikiamas paslaugas biudžetinių įstaigų lėšos, 143,26 Eur pajamų už teikiamas paslaugas lėšos, 568,02 biudžeto lėšos);
su darbo santykiais susiję įsipareigojimai - 38139,58 Eur (savivaldybės biudžeto lėšos), iš jų:
darbuotojams priskaičiuotas darbo užmokestis už birželio mėn. 37145,73 Eur,
socialinio draudimo įmokos 993,85 Eur,
sukauptos mokėtinos sumos – 23482,49 Eur, iš jų:
sukaupti atostoginiai 23103,90 Eur ir sukauptos soc. draudimo įmokos 378,59 Eur. Atostoginių kaupiniai – tai įsipareigojimas suteikti apmokamas atostogas, kuriomis jie nepasinaudojo ataskaitinį laikotarpį, kuris nėra ilgesnis nei 3 metai. Sukaupta už kasmetines atostogas mokėtina suma apskaitoje registruojama kartą metuose, t.y. kiekvienų metų paskutinę dieną – gruodžio 31 d.

Grynasis turtas – P18. Grynasis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 51896,77 Eur, iš jų ankstesnių metų perviršis 40074,32 Eur, 2022 m. I pusm. perviršis 11822,45 Eur.

Kartu su finansinės būklės ir veiklos rezultatų ataskaitomis, atsižvelgiant į VSAFAS 23 „Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys“ reikalavimus, teikiame finansavimo sumų detalizavimą pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede pateiktą formą (pridedame).

Teatras per ataskaitinį laikotarpį neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto neturėjo. Svarbių nekoreguojamų po ataskaitinių įvykių Teatras neturėjo.

Direktorius

Antanas Markuckis

Vyr. buhalterė

Nijolė Valuntienė