

PANEVĖŽIO LĒLIŲ VEŽIMO TEATRAS

Kodas 191782373, Respublikos g. 30, Panevėžys

SUTRUMPINTAS 2024 M. RUGSĖJO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Panevėžio lėlių vežimo teatras (toliau – teatras) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Panevėžio savivaldybės biudžeto. Teatro finansines ataskaitas parengė Panevėžio apskaitos centras.

Teatras vykdo kultūros ir meno programą, yra priskiriamas kultūros įstaigai.

Finansiniai metai įstaigoje metai prasideda sausio 1 d., baigiasi gruodžio 31 d.

II. APSKAITOS POLITIKA

Teatro parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau– VSAFAS).

Panevėžio lėlių vežimo teatras, tvarkydamas finansinę apskaitą ir rengdamas finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka.

Panevėžio lėlių vežimo teatras veiklai vykdyti įsigytas nematerialus, ilgalaikis ir trumpalaikis turtas bei atsargos į apskaitą įtraukti kartu su PVM, nes nevykdo PVM ataskaitos.

Panevėžio lėlių vežimo teatro finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Išsamiai apskaitos politika aprašyta 2023 m. metiniame finansinių ataskaitų rinkinyje, kuris paskelbtas teatro interneto svetainėje (<https://www.leliuvezimoteatras.lt/administracine-veikla/finansines-ataskaitos/>). Apskaitinių įverčių keitimų nebuvo nustatyta.

III. PASTABOS

Informacija apie neapibrėžtuosius įsipareigojimus, neapibrėžtąjį turtą ir jo pokyčius. Nėra.

III.1. Ataskaitinio laikotarpio sukauptų gautinų sumų vertė 120044,99 Eur.

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos pagal lėšas	Valstybės lėšos	Europos lėšos	Biudžeto lėšos
1.	Savivaldybės biudžeto lėšos			101827,77

Gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto įstaigos pajamų įmokos sudaro 18217,22 Eur.

III.2. Finansavimo sumų detalizavimas pateiktas 20 VSAFAS 4 priede.

Gautos finansavimo sumos apskaitomos pagal lėšų gavimo šaltinius ir skirstomos:

Iš valstybės biudžeto – 17000 Eur: gauta iš BĮ Lietuvos kultūros tarybos 5000 Eur projekto 38-osios Panevėžio lėlių vežimo teatro tradicinės vasaros gastrolės su vežimu po Lietuvą 2024 vykdymui ir 12000 Eur Tarptautiniam lėlių teatrų festivaliui „Lėlė gatvėje 2024“.

Iš savivaldybės biudžeto gauta 386381,86 Eur: 379038,86 Eur gauta iš savivaldybės išdo ir 7343 Eur gauta iš savivaldybės Administracijos projektų vykdymui.

III.3. Ataskaitiniu laikotarpiu trumpalaikius įsipareigojimus sudarė 102484,53 Eur, tame tarpe:

tiekėjams mokėtinos sumos – 960,81 Eur, iš jų savivaldybės lėšų – 304,05 Eur, 30 lėšų – 606,09 Eur, 302 lėšų – 50,67 Eur.

su darbo užmokesčiu susiję įsipareigojimai sudaro 65490,19 Eur .

sukauptos mokėtinos sumos – 36033,53 Eur. Tai sudaro savivaldybės biudžeto lėšos atostoginiams – 35451,62 Eur ir socialinio draudimo įmokoms – 581,91 Eur.

Direktorius

Antanas Markuckis

Sporto, neformalaus ugdymo, kultūros,
socialinės apsaugos, sveikatos ir kitų įstaigų
apskaitos skyriaus vadovė

Vilija Usevičienė

Parengė apskaitos specialistė Ligita Užusienienė, tel. Nr. 8 601 78995

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 2024 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2024 m. lapkričio 6 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		524 740,97	355 982,97
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		477 851,97	313 811,97
I.1.	Iš valstybės biudžeto		18 124,91	1 183,14
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		456 510,71	309 224,80
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3 216,35	3 404,03
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		46 889,00	42 171,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		46 889,00	42 171,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(522 736,65)	(337 331,30)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(429 474,54)	(291 460,88)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(30 031,48)	(15 074,13)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(6 127,19)	(5 228,19)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		(5 577,20)	(5 910,90)
V.	TRANSPORTO		(5 951,79)	(4 779,08)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(530,00)	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(605,93)	(325,48)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		(90,00)	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(12 980,78)	(9 390,39)
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		(1 719,00)	
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(29 648,74)	(5 162,25)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2 004,32	18 651,67
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		(0,01)	

F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2 004,31	18 651,67
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2 004,31	18 651,67
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

 (parašas)

Antanas Markuckis

(vardas ir pavardė)

**Sporto, neformalaus ugdymo, kultūros, socialinės apsaugos,
 sveikatos ir kitų įstaigų apskaitos skyriaus vadovė**

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

 (parašas)

Vilija Usevičienė

(vardas ir pavardė)

(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 2024 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2024 m. lapkričio 6 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		236 882,86	254 449,82
I.	Nematerialusis turtas			148,72
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos			148,72
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		231 182,63	247 855,33
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		125 525,92	127 500,97
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai		401,69	451,64
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		5 977,64	7 562,90
II.6.	Transporto priemonės		14 093,28	15 275,70
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		56 222,10	56 780,84
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės		28 962,00	28 962,00
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			11 321,28
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		5 700,23	6 445,77
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		136 300,28	60 285,60
I.	Atsargos		596,57	1 146,68
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		596,57	1 146,68
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		688,12	939,34
III.	Per vienus metus gautinos sumos		121 614,99	51 366,65
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, turta, paslaugas		1 570,00	
III.5.	Sukauptos gautinos sumos	III.1	120 044,99	51 366,65

III.6.	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		13 400,60	6 832,93
	IŠ VISO TURTO:		373 183,14	314 735,42
D.	FINANSAVIMO SUMOS	III.2	184 833,74	192 477,92
I.	Iš valstybės biudžeto		2 753,51	3 878,42
II.	Iš savivaldybės biudžeto		176 442,73	181 969,78
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1,41	1,41
IV.	Iš kitų šaltinių		5 636,09	6 628,31
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		108 184,76	44 097,17
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		5 700,23	6 445,77
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		5 700,23	6 445,77
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	III.3	102 484,53	37 651,40
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		960,81	1 617,87
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		65 490,19	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		36 033,53	36 033,53
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		80 164,64	78 160,33
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		80 164,64	78 160,33
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2 004,31	30 302,07
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		78 160,33	47 858,26
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		373 183,14	314 735,42

Direktorius

Antanas Markuckis

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Sporto, neformalaus ugdymo, kultūros, socialinės apsaugos, sveikatos ir kitų įstaigų apskaitos skyriaus vadovė

Vilija Usevičienė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

