

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

Panevėžio lėlių vežimo teatras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191782373, Respublikos g. 30, Panevėžys

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2021 m. liepos 22 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		211.289,50	216.687,27
I.	Nematerialusis turtas	P03	1.381,42	1.636,66
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		531,42	636,66
I.3	Kitas nematerialusis turtas		850,00	1.000,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	209.908,08	215.050,61
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		134.084,47	135.401,17
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		618,14	651,44
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		12.847,10	13.903,94
II.6	Transporto priemonės		286,46	343,52
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		947,50	1.381,66
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		54.569,35	63.368,88
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		6.555,06	
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		90.503,34	32.338,95
I.	Atsargos	P08	743,26	697,43
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		743,26	697,43
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	23.688,57	361,82
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	61.602,40	28.699,14
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		216,00	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		61.386,40	28.699,14
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	4.469,11	2.580,56
	IŠ VISO TURTO:		301.792,84	249.026,22
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	219.840,08	197.968,19
I.	Iš valstybės biudžeto		12.577,50	10.760,64
II.	Iš savivaldybės biudžeto		206.933,74	186.861,07
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1,41	1,41
IV.	Iš kitų šaltinių		327,43	345,07
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		59.638,63	25.305,02
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	P15	5.799,92	5.527,93
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		5.799,92	5.527,93
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	53.838,71	19.777,09
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		749,09	137,72
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		33.450,25	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		19.639,37	19.639,37
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	22.314,13	25.753,01
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		22.314,13	25.753,01
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(3.438,88)	(7.708,44)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		25.753,01	33.461,45
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		301.792,84	249.026,22

Direktorius pavaduotoja, pavaduojanti direktorių  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Daiva Skrupskelienė  
(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Nijolė Valuntienė  
(vardas ir pavardė)

## 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 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2021 m. liepos 22 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P19	194.356,35	184.753,81
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	P20	189.063,35	177.239,81
I.1.	Iš valstybės biudžeto		11.183,14	999,34
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		177.592,63	176.208,19
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		287,58	32,28
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	5.293,00	7.514,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		5.293,00	7.514,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P22	(197.795,23)	(190.596,31)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(170.724,45)	(167.490,96)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(11.952,83)	(10.838,50)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(3.005,26)	(3.352,12)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		(5.267,31)	(30,00)
V.	TRANSPORTO		(2.063,19)	(1.353,30)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			(24,36)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(158,48)	(158,48)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(1.973,52)	(4.326,65)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			(353,14)
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(2.650,19)	(2.668,80)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(8.731,88)	(13.356,50)
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	P23		(0,71)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO	P25	(3.438,88)	(5.843,21)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(3.438,88)	(5.843,21)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotoja, pavaduojanti direktorių

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

Vyr.buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Daiva Skrupskelienė

(vardas ir pavardė) 1 iš 1

Nijolė Valuntienė

(vardas ir pavardė)

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

191782373, Respublikos g. 30, Panevėžys Panevėžio lėlių vežimo teatras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

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

**PAGAL 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatygingintai gautą turą	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	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
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):	10.760,64	13.000,00					(11.183,14)				12.577,50
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	10.760,64						(1.183,14)				9.577,50
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		13.000,00					(10.000,00)				3.000,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	186.861,07	163.891,52					(143.818,85)				206.933,74
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	186.861,07	146,96	3.703,69				(7.724,56)				182.987,16
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		163.744,56	(3.703,69)				(136.094,29)				23.946,58
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:	345,07			269,94			(287,58)				327,43
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	345,07			269,94			(287,58)				327,43
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
5.	Iš viso finansavimo sumų	197.968,19	176.891,52		269,94			(155.289,57)				219.840,08



## 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 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2021-07-22

#### I. BENDROJI DALIS

Panevėžio lėlių vežimo teatras (toliau tekste Teatras) yra pelno nesiekianti, savivaldybės biudžetinė įstaiga. Teatras yra viešas juridinis asmuo, turintis sąskaitas banke, antspaudą. Juridinių asmenų registre teatrui suteiktas įstaigos kodas: 191782373, steigėja-Panevėžio miesto savivaldybė. 2019 m. kovo 31 d. teatre dirbo 25 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 antspaudą 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 – eurai. 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 2020 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 nuostatom.

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 2021 m. I pusm. Teatro pagrindinės veiklos pajamos buvo 194356,35 Eur, kurias sudarė finansavimo pajamos ir pagrindinės veiklos kitos pajamos.

**Finansavimo pajamos – P20.** Finansavimo pajamos sudarė 189063,35 Eur arba 97,3% visų pagrindinės veiklos pajamų struktūroje, t.sk. :

- finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto 11183,14 Eur, kurias sudaro iš valstybės biudžeto lėšų įsigyto ilgalaikio turto nudėvima dalis per ataskaitinį laikotarpį 1183,14 Eur, kitų išlaidų sąnaudų apskaičiuotos finansavimo pajamos per ataskaitinį laikotarpį 10000,00 Eur;

- finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto 177592,63 Eur, kurias sudaro iš savivaldybės biudžeto lėšų įsigyto ilgalaikio turto nudėvima dalis per ataskaitinį laikotarpį 6820,70 Eur, atsargų sąnaudų apskaičiuotos finansavimo pajamos per ataskaitinį laikotarpį 903,86 Eur, kitų išlaidų sąnaudų apskaičiuotos finansavimo pajamos per ataskaitinį laikotarpį 169868,07 Eur;

- finansavimo pajamos iš kitų finansavimo šaltinių 287,58 Eur, kurias sudaro iš kitų finansavimo šaltinių lėšų įsigyto ilgalaikio turto nudėvima dalis per ataskaitinį laikotarpį 17,64 Eur, atsargų sąnaudų apskaičiuotos finansavimo pajamos per ataskaitinį laikotarpį 269,94 Eur.

**Pagrindinės veiklos kitos pajamos – P21.** Pagrindinės veiklos kitos pajamos (apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas) 5293,00 Eur arba 2,7 % visų pagrindinės veiklos pajamų struktūroje.

**Pagrindinės veiklos sąnaudos – P22.** Per 2021 m. I pusm. Teatras patyrė 197795,23 Eur pagrindinės veiklos sąnaudų, kurių struktūra yra sekanti:

- darbo užmokesčio sąnaudos - 168008,45 Eur arba 84,94%;

- socialinio draudimo sąnaudos – 2607,59 Eur arba 1,32%;

- ligos pašalpų sąnaudos – 108,41 Eur arba 0,06%;

- ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 11952,83 Eur arba 6,04%;

- komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 3005,26 Eur arba 1,52%;

- komandiruočių sąnaudos – 5267,31 Eur arba 2,66%;

- transporto sąnaudos - 2063,19 Eur arba 1,04%;

- paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos - 158,48 Eur arba 0,08%;

- sunaudotų atsargų sąnaudos – 1973,52 Eur arba 1,0%, t.sk. atsargų 1481,87 Eur, kanceliarinių prekių 354,86 Eur, ūkinio inventoriaus 136,79 Eur;

- kitų paslaugų sąnaudos - 2650,19 Eur arba 1,34%.

**Pagrindinės veiklos rezultatas – P25.** 2021 m. I pusm. veiklos rezultatas yra 3438,88 Eur deficitas.

### 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 – 255,24 Eur.

**Ilgalaikis materialusis turtas – P04.** Per ataskaitinį laikotarpį materialiojo turto savikaina padidėjo 6555,06 Eur (nebaigta gamyba) t.sk.:

pradėtas statyti mechaninis arklys „Pegasas“ 137,00 Eur (2020 m. pajamų likučio lėšos), 2177,37 Eur (2020 m. pajamų už teikiamas paslaugas biudžetinių įstaigų likučio lėšos), 1513,80 Eur (pajamų už teikiamas paslaugas lėšos), 2726,89 Eur (projekto „Panevėžio lėlių vežimo teatro renginių ciklas „Vežimu aplenkiant laiką“ lėšos).

Sukaupto nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį – 11697,59 Eur.

Visiškai nusidėvėjęs turtas naudojamas veikloje įsigijimo savikaina 149742,28 Eur, t.sk.:

kitos mašinos ir įrenginiai 700,00 Eur,  
transporto priemonės 1578,72 Eur,  
baldai ir biuro įranga 7583,71 Eur,  
scenos meno priemonės 113374,45 Eur,  
kitas ilgalaikis materialusis turtas 26505,40 Eur.

**Atsargos – P08.** Atsargų likutis ataskaitinio pabaigoje 743,26 Eur, t.sk.:

kanceliarinės ir ūkinės paskirties prekės 641,81 Eur,  
kuras ir tepalai 101,45 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta atsargų (kuras ir tepalai, kanceliarinės ir ūkinės prekės, ūkinis inventorių) už 6818,68 Eur. Sunaudota atsargų veikloje per ataskaitinį laikotarpį už 6772,85 Eur, t.sk. iškelta į nebaigtą statybą 4155,06 Eur.

**Išankstiniai apmokėjimai – P09.** Išankstiniai apmokėjimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 23688,57 Eur, t.sk. ateinančių laikotarpių sąnaudos 415,10 Eur (2021 m. nario mokestis, internetinės svetainės palaikymas, leidinių prenumerata, transporto priemonių ir turto draudimas), 23273,47 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 61602,40 Eur, t.sk.:

59010,70 Eur sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto,  
2375,70 Eur (2020 m. pajamų likutis už suteiktas paslaugas pervestas savivaldybei 105,10 Eur ir 2270,60 Eur pajamos už suteiktas paslaugas pervestos savivaldybei),  
216,00 Eur gautinos sumos už suteiktas paslaugas.

**Pinigai ir pinigų ekvivalentai – P11.** Pinigų likutis banko sąskaitose ir kasoje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 4469,11 Eur, t.sk.:

15,07 Eur pajamų už suteiktas paslaugas biudžetinių įstaigų 2020 m. lėšų likutis,  
561,03 Eur pajamų už suteiktas paslaugas biudžetinių įstaigų 2021 m. lėšos,  
673,11 Eur projekto „Panevėžio lėlių vežimo teatro renginių ciklas „Vežimu aplenkiant laiką“ lėšos,  
219,90 Eur projekto „35-osios tradicinės Panevėžio lėlių vežimo teatro vasaros gastrolės su vežimu po Lietuvą“ lėšos,  
3000,00 Eur projekto „Tradicinių Panevėžio lėlių vežimo teatro vasaros gastrolių filmo sukūrimas“ lėšos.

**Finansavimo sumos – P12.** Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje finansavimo sumos 219840,08 Eur, t.sk.:

valstybės biudžeto 12577,50 Eur,  
savivaldybės biudžeto 206933,74 Eur,  
ES 1,41 Eur,

kitų šaltinių 327,43 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį gautas finansavimas 176891,52 Eur, t.sk.:

valstybės biudžeto lėšos 13000,00 Eur, iš jų:

kitoms išlaidoms kompensuoti 13000,00 (BĮ Kultūros taryba 5000,00 Eur projektas „35-osios tradicinės Panevėžio lėlių vežimo teatro vasaros gastrolės su vežimu po Lietuvą“ ir 3000,00 Eur projektas „Tradicinių Panevėžio lėlių vežimo teatro vasaros gastrolių filmo sukūrimas“, 5000,00 Eur kultūros ir meno darbuotojų DU padidinimui),

savivaldybės biudžeto lėšos 163891,52 Eur,t.sk.:

nepiniginiam turtui įsigyti 146,96 Eur ,

kitoms išlaidoms kompensuoti 163744,56 Eur, iš jų.:

savivaldybės biudžeto lėšos 157999,01 Eur,

savivaldybės biudžeto lėšos 69,62 Eur 2020 m. kreditorinio likučio dengimui,

Panevėžio savivaldybės administracijos 132,93 Eur,

Panevėžio savivaldybės administracijos 5543,00 Eur (2143,00 Eur projektas „35-osios tradicinės Panevėžio lėlių vežimo teatro vasaros gastrolės su vežimu po Lietuvą“, 3400,00 Eur projektas „Panevėžio lėlių vežimo teatro renginių ciklas „Vežimu aplenkiant laiką“.

Pergrupuota iš nepiniginiam turtui įsigyti į kitoms išlaidoms kompensuoti 126,20 Eur (darbuotojų sveikatos patikrinimo išlaidos).

Pergrupuota iš kitoms išlaidoms kompensuoti į nepiniginiam turtui įsigyti 3829,89 Eur, t.sk.:

2726,89 Eur projektas „Panevėžio lėlių vežimo teatro renginių ciklas „Vežimu aplenkiant laiką“ (statomas mechaninis arklys „Pegasus“),

1103,00 Eur projektas „35-osios tradicinės Panevėžio lėlių vežimo teatro vasaros gastrolės su vežimu po Lietuvą“ ( kuras, afišos).

Iš kitų šaltinių neatlygintinai gautas turtas 269,94 Eur (UAB „Litena“ medžiagos).

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

**Ilgalaikiai įsipareigojimai - P15.** Ataskaitinio laikotarpio pabaigai ilgalaikiai įsipareigojimai - 5799,92 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 išeitinėms 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 - 53838,71 Eur, t.sk. :

tiekėjams mokėtinos sumos - 749,09 Eur, iš jų:

ryšių paslaugos 63,24 Eur (2020 m. pajamų likučio lėšos);

transporto išlaikymas 357,42 Eur (2020 m. pajamų likučio lėšos 81,52 Eur, projektas „35-osios tradicinės Panevėžio lėlių vežimo teatro vasaros gastrolės su vežimu po Lietuvą“ lėšos 219,90 Eur, pajamų už teikiamas paslaugas biudžetinių įstaigų lėšos 56,00 Eur);

komunalinės paslaugos 53,90 Eur (savivaldybės biudžeto lėšos ), iš jų:

šildymas 4,69 Eur,

elektros energija 40,55 Eur,

atliekų išvežimas 8,66 Eur;

informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos 67,26 Eur (savivaldybės biudžeto lėšos );

kitos prekės ir paslaugos 207,27 Eur , iš jų:

0,28 (2020 m. pajamų likučio lėšos );

206,99 Eur (pajamų už teikiamas paslaugas biudžetinių įstaigų lėšos);

su darbo santykiais susiję įsipareigojimai - **33450,25** Eur (savivaldybės biudžeto lėšos), t.sk.



darbuotojams priskaičiuotas darbo užmokestis 32519,94 Eur;  
darbdavių socialinė parama 108,41 Eur;  
socialinio draudimo įmokos 821,90 Eur;  
sukauptos mokėtinos sumos – 19639,37 Eur, iš jų:  
sukaupti atostoginiai 19330,17 Eur ir sukauptos soc. draudimo įmokos 309,20 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 – P16.** Grynasis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 22314,13 Eur, t.sk. ankstesnių metų perviršis 25753,01 Eur, 2021 m. I pusm. deficitas 3438,88 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 pavaduojanti, pavaduojanti direktorių

Daiva Skrupskelienė

Vyr. buhalterė

Nijolė Valuntienė