

(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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2022 m. lapkričio 7 d. Nr. 6

(data)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|----------|--|--------------|--|--|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 229 571.50 | 231 871.97 |
| I. | Nematerialusis turtas | P03 | | 593.38 |
| I.1. | Plėtros darbai | | | |
| I.2. | Programinė įranga ir jos licencijos | | | 85.68 |
| I.3. | Kitas nematerialusis turtas | | | 507.70 |
| I.4. | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| I.5. | Prestižas | | | |
| II. | Ilgalaikis materialusis turtas | P04 | 224 658.00 | 223 894.52 |
| II.1. | Žemė | | | |
| II.2. | Pastatai | | 130 792.72 | 132 767.77 |
| II.3. | Infrastruktūros statiniai | | 534.89 | 584.84 |
| II.4. | Kiti statiniai | | | |
| II.5. | Mašinos ir įrenginiai | | 10 205.00 | 11 790.26 |
| II.6. | Transporto priemonės | | 1 614.91 | 1 764.40 |
| II.7. | Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 70 302.48 | 72 512.08 |
| II.8. | Kultūros ir kitos vertybės | | | |
| II.9. | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | 11 208.00 | 4 475.17 |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | | 4 913.50 | 7 384.07 |
| IV. | Mineraliniai ištekliai | | | |
| V. | Kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B. | BIOLOGINIS TURTAS | | | |
| C. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 81 565.73 | 37 814.76 |
| I. | Atsargos | P08 | 1 758.97 | 501.17 |
| I.1. | Strateginės ir neliečiamos atsargos | | | |
| I.2. | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | | 1 758.97 | 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 | 305.58 | 224.38 |
| III. | Per vienus metus gautinos sumos | P10 | 75 833.29 | 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, turą, paslaugas | | 624.00 | |
| III.5. | Sukauptos gautinos sumos | | 75 209.29 | 35 661.71 |
| III.6. | Kitos gautinos sumos | | | |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | 182 |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | P11 | 3 667.89 | 1 427.50 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 311 137.23 | 269 686.73 |

| | | | | |
|---------|--|-----|------------|------------|
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | | | |
| I. | Iš valstybės biudžeto | P12 | 197 685.07 | 197 602.09 |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | 6 619.65 | 8 394.36 |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 188 754.98 | 186 031.95 |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 1.41 | 1.41 |
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | | 2 309.03 | 3 174.37 |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | P15 | 63 890.19 | 32 010.32 |
| I.1. | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | 4 913.50 | 7 384.07 |
| I.2. | Ilgalaikiai atidėjiniai | | | |
| I.3. | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | 4 913.50 | 7 384.07 |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | P17 | 58 976.69 | 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 | | 747.48 | 1 143.76 |
| II.10. | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | 34 687.73 | |
| II.11. | Sukauptos mokėtinos sumos | | 23 482.49 | 23 482.49 |
| II.12. | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | 58.99 | |
| F. | GRYNASIS TURTAS | P18 | 49 561.97 | 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 | | 49 561.97 | 40 074.32 |
| IV.1. | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | 9 487.65 | 14 321.31 |
| IV.2. | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | 40 074.32 | 25 753.01 |
| G. | MAŽUMOS DALIS | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | 311 137.23 | 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) |

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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2022 m. lapkričio 7 d. Nr. 5

(data)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|---|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | P19 | 390 638.16 | 306 308.43 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | P20 | 355 107.16 | 286 195.43 |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | | 17 974.71 | 14 774.71 |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | | 336 092.71 | 271 124.32 |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | | |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 1 039.74 | 296.40 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | P21 | 35 531.00 | 20 113.00 |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | 35 531.00 | 20 113.00 |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŃAUDOS | P22 | (381 209.78) | (300 664.23) |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | | (308993.58) | (259 104.82) |
| II. | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | (21 495.91) | (17 818.41) |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | (7 182.16) | (3 883.99) |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | (3 413.36) | (6 584.96) |
| V. | TRANSPORTO | | (2 709.43) | (2 341.15) |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | (245.00) | |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | (458.48) | (158.48) |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | | |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | (10 895.09) | (3 561.57) |
| X. | SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ | | (2 192.29) | (550.00) |
| XI. | NUOMOS | | | |
| XII. | FINANSAVIMO | | | |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | (23 624.48) | (6 660.85) |
| XIV. | KITOS | | | |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS | P24 | 9 428.38 | 5 644.20 |
| D. | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | 60.00 | 120.00 |
| I. | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | P21 | 60.00 | 120.00 |
| II. | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| III. | KITOS VEIKLOS ŠAŃAUDOS | | | |
| E. | FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS | P23 | (0.73) | (2.85) |
| F. | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ | | | |
| G. | PELNO MOKESTIS | | | |
| H. | GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO | P25 | 9 487.65 | 5 761.35 |
| I. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J. | GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS | | 9 487.65 | 5 761.35 |
| I. | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II. | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Atanas Markūckis

(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(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 vežimo 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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

| Eil. Nr. | Finansavimo sumos | Per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | | | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje | 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 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): | 8 394.36 | 16 200.00 | | | | | (17 974.71) | | | | 6 619.65 | |
| 1.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 8 394.36 | | | | | | | | | | | |
| 1.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | 16 200.00 | | | | | (1 774.71) | | | | 6 619.65 | |
| 2. | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų): | 186 031.95 | 306 713.99 | | | | | (303 990.96) | | | | 188 754.98 | |
| 2.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 186 031.95 | 14.52 | 14 694.48 | | | | (13 985.97) | | | | 186 754.98 | |
| 2.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | 306 699.47 | (14 694.48) | | | | (290 004.99) | | | | 2 000.00 | |
| 3. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti): | 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 | 77.94 | | 96.46 | | | | | | | | |
| 4.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 2 858.93 | | 393.38 | 96.46 | | | (1 039.74) | | | | 2 309.03 | |
| 4.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 315.44 | 77.94 | (393.38) | | | | (1 039.74) | | | | 2 309.03 | |
| 5. | Iš viso finansavimo sumų | 197 602.09 | 322 991.93 | | 96.46 | | | (323 005.41) | | | | 197 685.07 | |



PANEVĖŽIO LĒLIŲ VEŖIMO 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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2022-11-07

I. BENDROJI DALIS

Panevėžio lėlių vežimo teatras (toliau tekste Teatras) yra pelno nesiekianti, savivaldybės biudžetinė įstaiga. Teatras yra viešas juridinis asmuo, turintis sąskaitas banke, antspauda. Juridinių asmenų registre teatrui suteiktas įstaigos kodas: 191782373, steigėja-Panevėžio miesto savivaldybė. 2022 m. rugsėjo 30 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 antspauda 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 teisiniiais 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 neprieštaruja VSAFAS nuostatoms.

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. 9 mėn. Teatro pagrindinės veiklos pajamos buvo 390638,16 Eur, kurias sudarė finansavimo pajamos ir pagrindinės veiklos kitos pajamos.

Finansavimo pajamos – P20. Finansavimo pajamos sudarė 355107,16 Eur arba 90,9% visų pagrindinės veiklos pajamų struktūroje, iš jų:

- finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto 17974,71 Eur, kurias sudaro iš valstybės biudžeto lėšų įsigyto ilgalaikio turto nudėvima dalis per ataskaitinį laikotarpį 1774,71 Eur, kitų išlaidų sąnaudų apskaičiuotos finansavimo pajamos per ataskaitinį laikotarpį 16200,00 Eur;

- finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto 336092,71 Eur, kurias sudaro iš savivaldybės biudžeto lėšų įsigyto ilgalaikio turto nudėvima dalis per ataskaitinį laikotarpį 12276,97 Eur, atsargų sąnaudų apskaičiuotos finansavimo pajamos per ataskaitinį laikotarpį 1709,00 Eur, kitų išlaidų sąnaudų apskaičiuotos finansavimo pajamos per ataskaitinį laikotarpį 322106,74 Eur;

- finansavimo pajamos iš kitų finansavimo šaltinių 1039,74 Eur, kurias sudaro iš kitų finansavimo šaltinių lėšų įsigyto ilgalaikio turto nudėvima dalis per ataskaitinį laikotarpį 549,90 Eur, atsargų sąnaudų apskaičiuotos finansavimo pajamos per ataskaitinį laikotarpį 489,84 Eur.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos – P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos (apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas) 35531,00 Eur arba 9,1% 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. 9 mėn. Teatras patyrė 381209,78 Eur pagrindinės veiklos sąnaudų, kurių struktūra yra sekanti:

- darbo užmokesčio sąnaudos - 303298,03 Eur arba 79,5%;

- socialinio draudimo sąnaudos – 4682,30 Eur arba 1,2%;

- ligos pašalpų sąnaudos – 1013,25 Eur arba 0,3%;

- socialinių išmokų sąnaudos – 2192,29 Eur arba 0,6%;

- ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 21495,91 Eur arba 5,6%;

- komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 7182,16 Eur arba 1,9%;

- komandiruočių sąnaudos – 3413,36 Eur arba 0,89%;

- transporto sąnaudos - 2709,43 Eur arba 0,7%;

- kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 245,00 Eur arba 0,01%;

- paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos - 458,48 Eur arba 0,1%;

- sunaudotų atsargų sąnaudos – 10895,09 Eur arba 2,9%, iš jų: atsargų 6088,14 Eur, kanceliarinių prekių 970,60 Eur, ūkinio inventoriaus 3836,35 Eur;

- kitų paslaugų sąnaudos - 23624,48 Eur arba 6,2%.

Pagrindinės veiklos rezultatas – P24. 2022 m. 9-ųjų mėn. pagrindinės veiklos rezultatas yra 9428,38 Eur perviršis.

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas – P23. Šios veiklos rezultatas yra 0,73 Eur (deficitas), kurį sudaro finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos (delspinigiai).

Grynasis perviršis ar deficitas – P25. 2022 m. 9-į mėn. veiklos rezultatas yra 9487,65 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 – 593,38 Eur.

Ilgalaikis materialusis turtas – P04. Per ataskaitinį laikotarpį materialiojo turto savikaina padidėjo 21666,01 Eur, iš jų;

nebaigta statyba 6732,83 Eur, iš jų:

pradėtas statyti spektaklis „Ko liūdi kumelė“ 3087,29 Eur, (2021 m. pajamų likučio lėšos 2031,00 Eur, pajamų už teikiamas paslaugas lėšos 1056,29 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“ 1817,98 Eur (pajamų už teikiamas paslaugas lėšos 1398,09 Eur, 2021 m. pajamų likučio lėšos 231,98 Eur, pajamų už teikiamas paslaugas biudžetinių įstaigų lėšos 187,91 Eur).

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

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

pastatytas spektaklis „Liūdna linksma pasaka“ 4127,09 Eur (pajamų už teikiamas paslaugas lėšos 96,94 Eur, 2021 m. pajamų likučio lėšos 256,20 Eur, pajamų už teikiamas paslaugas biudžetinių įstaigų lėšos 918,95 Eur, savivaldybės biudžeto lėšos 2855,00 Eur).

Sukaupto nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį – 20902,53 Eur.

Ilgalaikio finansinio turto likutis laikotarpio pabaigoje 4913,50 Eur. Ilgalaikis finansinis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sumažėjo 2470,57 Eur, nes atidėjiniai perskaičiuojami kiekvieno ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, t.y. kas ketvirtį.

Atsargos – P08. Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 1758,97 Eur, iš jų:

kanceliarinės ir ūkinės paskirties prekės 1600,21 Eur,

kuras ir tepalai 158,76 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta atsargų (kuras ir tepalai, kanceliarinės ir ūkinės prekės, ūkinis inventorių) už 17772,51 Eur. Sunaudota atsargų veikloje per ataskaitinį laikotarpį už 16514,71 Eur, iš jų iškelta į nebaigtą statybą už 2940,43 Eur.

Išankstiniai apmokėjimai – P09. Išankstiniai apmokėjimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 305,58 Eur, tai ateinančių laikotarpių sąnaudos (2022 m. nario mokestis, internetinės svetainės palaikymo mokestis, leidinių prenumerata, transporto priemonių ir turto draudimas).

Per vienerius metus gautinos sumos – P10. Per vienerius metus gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 75833,29 Eur, iš jų:

58751,45 Eur sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto,

16457,84 Eur (2021 m. pajamų likutis už suteiktas paslaugas pervestas savivaldybei 506,14 Eur ir 15951,70 Eur pajamos už suteiktas paslaugas pervestos savivaldybei),

624,00 Eur gautinos sumos už suteiktas paslaugas.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai – P11. Pinigų likutis banko sąskaitose ir kasoje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 3667,89 Eur, iš jų:
260,21 Eur biudžeto lėšos (pajamų už teikiamas paslaugas),
1407,68 Eur biudžetinių įstaigų pajamų lėšos,
2000,00 Eur pavedimų lėšos (projektas „Panevėžio lėlių vežimo teatro spektaklių ir edukacijų pritaikymas nuotolinei auditorijai“).

Finansavimo sumos – P12. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje finansavimo sumos 197685,07 Eur, iš jų:

valstybės biudžetas 6619,65 Eur,
savivaldybės biudžetas 188754,98 Eur,
ES 1,41 Eur,
kiti šaltiniai 2309,03 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,

Per ataskaitinį laikotarpį gautas finansavimas 306699,47 Eur savivaldybės biudžeto lėšos kitoms išlaidoms kompensuoti, iš jų:

savivaldybės biudžeto lėšos 297787,83 Eur,

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

savivaldybės biudžeto lėšos 8215,00 Eur gautos iš Panevėžio savivaldybės administracijos projektams „Vasaros gastrolės“, „Lėlė gatvėje“, „Panevėžio lėlių vežimo teatro spektaklių ir edukacijų pritaikymas nuotolinei auditorijai“.

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

Pergrupuota iš kitoms išlaidoms kompensuoti į nepiniginiam turtui įsigyti 14709,00 Eur, iš jų:

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

5445,00 Eur spektaklis „Stebuklingas smuikas“,

2855,00 Eur spektaklis „Liūdna linksma pasaka“,

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

1259,00 Eur projektas „Lėlė gatvėje“ (afišos, kuras, suvenyrai, gėlės).

Per ataskaitinį laikotarpį gautas finansavimas 77,94 Eur kitų šaltinių lėšos kitoms išlaidoms kompensuoti (VMI 1,2 % GPM).

Pergrupuota iš kitoms išlaidoms kompensuoti į nepiniginiam turtui įsigyti 393,38 Eur projektas „Lėlė gatvėje“ (informacinės knygelės).

Iš kitų šaltinių neatlygintinai gautas turtas 96,46 Eur (UAB „Ūstukių malūnas“ maisto produktai projektui „Lėlė gatvėje“).

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 - 4913,50 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 - 58976,69 Eur, iš jų:
tiekėjams mokėtinos sumos - 747,48 Eur, iš jų:
ryšių paslaugos 66,25 Eur (pajamų už teikiamas paslaugas lėšos);
transporto išlaikymas 7,44 Eur (pajamų už teikiamas paslaugas lėšos);
komunalinės paslaugos 581,23 Eur (savivaldybės biudžeto lėšos), iš jų:
šildymas 25,09 Eur,
elektros energija 547,34 Eur,
atliekų išvežimas 8,80 Eur;
kitos prekės ir paslaugos 92,56 Eur (72,15 Eur pajamų už teikiamas paslaugas lėšos, 20,41 Eur pajamų už teikiamas paslaugas biudžetinių įstaigų lėšos);
su darbo santykiais susiję įsipareigojimai - 34687,73 Eur (savivaldybės biudžeto lėšos), iš jų:
darbuotojams priskaičiuotas darbo užmokestis už rugsėjo mėn. 34141,94 Eur,
socialinio draudimo įmokos 545,79 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.
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai atskaitingiems asmenims 58,99 Eur (pajamų už teikiamas paslaugas lėšos).

Grynasis turtas – P18. Grynasis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 49561,97 Eur, iš jų ankstesnių metų perviršis 40074,32 Eur, 2022 m. 9-į mėn. perviršis 9487,65 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