

(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 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2023 m. liepos 26 d. Nr. FB-2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		226 017.57	225 664.68
I.	Nematerialusis turtas	P03	371.80	
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		371.80	
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	220 428.70	221 039.86
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		128 817.67	130 134.37
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai		484.94	518.24
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		8 619.74	9 676.58
II.6.	Transporto priemonės		1 414.30	1 548.04
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		45600,39	43937,39
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės		28962,00	28962,00
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		6 529.66	6 263.24
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		5 217.07	4 624.82
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		114 004.85	52 857.01
I.	Atsargos	P08	2 879.84	3 930.61
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2 879.84	3 930.61
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	964.81	304.18
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	105 306.41	46 782.63
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		2 225.00	342.00
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		103 081.41	46 440.63
III.6.	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	4 853.79	1 839.59
	IŠ VISO TURTO:		340 022.42	278 521.69
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	189 225.77	194 690.87
I.	Iš valstybės biudžeto		4 844.94	6 028.08
II.	Iš savivaldybės biudžeto		182 620.29	186 498.22
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1.41	1.41
IV.	Iš kitų šaltinių		1 759.13	2 163.16
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		84 286.72	35 972.56
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	P15	5 217.07	4 624.82
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		5 217.07	4 624.82
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	79 069.65	31 347.74
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		770.75	887.93
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		47 859.50	20.41
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		30 439.40	30 439.40
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	66 509.93	47 858.26
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		66 509.93	47 858.26
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		18 651.67	7 783.94
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		47 858.26	40 074.32
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		340 022.42	278 521.69

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 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS
2023 m. liepos 26 d. Nr. VR-2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P19	355 982.97	252 924.43
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	P20	313 811.97	224 160.43
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1 183.14	5 136.14
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		309 224.80	218 657.69
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3 404.03	366.60
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	42 171.00	28 764.00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		42 171.00	28 764.00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS	P22	(337 331.30)	(241 161.95)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(291 460.88)	(204 075.04)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(15 074.13)	(13 895.14)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(5 228.19)	(5 280.01)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		(5 910.90)	(2 743.60)
V.	TRANSPORTO		(4 779.08)	(2 610.51)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			(170.00)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(325.48)	(158.48)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(9 390.39)	(5 752.14)
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			(2 192.29)
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(5 162.25)	(4 284.74)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	P24	18 651.67	11 762.48
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	P21		60.00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			60.00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23		(0.03)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO	P25	18 651.67	11 822.45
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		18 651.67	11 822.45
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

Antanas Markuckis

(vardas ir pavardė) 1 iš 1

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 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2023-07-27

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. 2023 m. kovo 31 d. teatre dirbo 28 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 – 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 2022 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 ginčiuose teatras šiuo metu nedalyvauja.

III. TEATRO FINANSINĖ VEIKLA

Pagrindinės veiklos pajamos – P19. Per 2023 m. I pusm. Teatro pagrindinės veiklos pajamos buvo 355982,97 Eur, kurias sudarė finansavimo pajamos ir pagrindinės veiklos kitos pajamos.

Finansavimo pajamos – P20. Finansavimo pajamos sudarė 313811,97 Eur arba 88,15% visų pagrindinės veiklos pajamų struktūroje, iš jų:

- finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto 1183,14 Eur, kurias sudaro iš valstybės biudžeto lėšų įsigyto ilgalaikio turto nudėvima dalis per ataskaitinį laikotarpį;
- finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto 309224,80 Eur, kurias sudaro iš savivaldybės biudžeto lėšų įsigyto ilgalaikio turto nudėvima dalis per ataskaitinį laikotarpį 8958,35 Eur, atsargų sąnaudų apskaičiuotos finansavimo pajamos per ataskaitinį laikotarpį 1117,47 Eur, kitų išlaidų sąnaudų apskaičiuotos finansavimo pajamos per ataskaitinį laikotarpį 299148,98 Eur;
- finansavimo pajamos iš kitų finansavimo šaltinių 3404,03 Eur, kurias sudaro iš kitų finansavimo šaltinių lėšų įsigyto ilgalaikio turto nudėvima dalis per ataskaitinį laikotarpį 366,60 Eur, atsargų sąnaudų apskaičiuotos finansavimo pajamos per ataskaitinį laikotarpį 37,43 Eur, kitų išlaidų sąnaudų apskaičiuotos finansavimo pajamos per ataskaitinį laikotarpį 3000,00 Eur.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos – P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos (apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas) 42171,00 Eur arba 11,85% visų pagrindinės veiklos pajamų struktūroje.

Pagrindinės veiklos sąnaudos – P22. Per 2023 m. I pusm. Teatras patyrė 337331,30 Eur pagrindinės veiklos sąnaudų, kurių struktūra yra sekanti:

- darbo užmokesčio sąnaudos - 286573,75 Eur arba 85,0%;
- socialinio draudimo sąnaudos – 4402,21 Eur arba 1,3%;
- ligos pašalpų sąnaudos – 484,92 Eur arba 0,1%;
- ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 15074,13 Eur arba 4,5%;
- komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 5228,19 Eur arba 1,5%;
- komandiruočių sąnaudos – 5910,90 Eur arba 1,8%;
- transporto sąnaudos - 4779,08 Eur arba 1,4%;
- paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos - 325,48 Eur arba 0,1%;
- sunaudotų atsargų sąnaudos – 9390,39 Eur arba 2,8%, iš jų: atsargų ir kanceliarinių prekių 3482,25 Eur, ūkinio inventoriaus 5908,14 Eur;
- kitų paslaugų sąnaudos - 5162,25 Eur arba 1,5%.

Pagrindinės veiklos rezultatas – P24. 2023 m. I pusm. pagrindinės veiklos rezultatas yra 18651,67 Eur perviršis.

Grynasis perviršis ar deficitas – P25. 2023 m. I pusm. veiklos rezultatas yra 18651,67 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 padidėjo 446,16 Eur (iš Panevėžio savivaldybės administracijos neatlygintinai gautos Personalo valdymo sistemos "DEKA Personalas" licencijos).

Sukauptos amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį 74,36 Eur.

Ilgalaikis materialusis turtas – P04. Per ataskaitinį laikotarpį materialiojo turto savikaina padidėjo 14388,61 Eur, iš jų:

nebaigta statyba 266,42 Eur, iš jų:

nebaigta gaminti mobili mini scena 120,87 Eur;

nebaigtas statyti spektaklis „Trys paršiukai“ 145,55 Eur;

Įsigyta ilgalaikio materialaus turto už 9324,75 Eur, iš jų:

spausdintuvas Raise 3D 4209,99 Eur, (2022 m. pajamų už teikiamas paslaugas lėšų likutis);

nešiojamas kompiuteris DELL 914,76 Eur, (2022 m. pajamų už teikiamas paslaugas lėšų likutis);

kabakla-medis 4200,00 Eur (2022 m. pajamų už teikiamas paslaugas lėšų likutis).

Pabaigtas statyti spektaklis „Dėdulės klouno šypsena“ 4797,44 Eur.

Sukaupto nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį – 14999,77 Eur.

Ilgalaikio finansinio turto likutis laikotarpio pabaigoje 5217,07 Eur. Ilgalaikis finansinis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigai padidėjo 592,25 Eur, nes atidėjiniai perskaičiuojami kiekvieno ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, t.y. kas ketvirtį.

Atsargos – P08. Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2879,84 Eur, iš jų:

kanceliarinės ir ūkinės paskirties prekės 2837,06 Eur,

kuras ir tepalai 42,78 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta atsargų (kuras ir tepalai, kanceliarinės ir ūkinės prekės, ūkinis inventorių) už 13868,71 Eur. Sunaudota atsargų veikloje per ataskaitinį laikotarpį už 14919,48 Eur, iš jų iškelta į nebaigtą statybą už 1563,86 Eur.

Išankstiniai apmokėjimai – P09. Išankstiniai apmokėjimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 964,81 Eur ateinančių laikotarpių sąnaudos (2023 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 105306,41 Eur, iš jų:

78442,24 Eur sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto,

24639,17 Eur pajamos už suteiktas paslaugas pervestos savivaldybei,

2225,00 Eur gautinos sumos už suteiktas paslaugas iš pirkėjų.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai – P11. Pinigų likutis banko sąskaitose ir kasoje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 4853,79 Eur (biudžetinių įstaigų pajamų lėšos).

Finansavimo sumos – P12. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje finansavimo sumos 189225,77 Eur, iš jų:

valstybės biudžetas 4844,94 Eur,

savivaldybės biudžetas 182620,29 Eur,

ES 1,41 Eur,

kiti šaltiniai 1759,13 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį gautas finansavimas:

269,38 Eur savivaldybės biudžeto lėšos nepiniginiam turtui įsigyti,

256818,93 Eur savivaldybės biudžeto lėšos kitoms išlaidoms kompensuoti, iš jų:

savivaldybės biudžeto lėšos 253536,24 Eur,

savivaldybės biudžeto lėšos 782,69 Eur 2022 m. kreditorinio likučio dengimui,

savivaldybės biudžeto lėšos 2500,00 Eur gautos iš Panevėžio savivaldybės administracijos projektui „Vasaros gastrolės“.

Pergrupuota iš nepiniginiam turtui įsigyti į kitoms išlaidoms kompensuoti 251,91 Eur (darbuotojų skiepijimo išlaidos).

Pergrupuota iš kitoms išlaidoms kompensuoti į nepiniginiam turtui įsigyti 5734,26 Eur, iš jų:

4586,33 Eur spektaklis „Dėdulės klouno šypsena“,

47,93 Eur spektaklis „Trys paršiukai“,

1000,00 Eur aktorių kostiumai,

100,00 Eur plakatai (projektas „Vasaros gastrolės“).

Iš Panevėžio savivaldybės administracijos neatlygintinai gautas turtas personalo valdymo sistemos "DEKA Personalas" licencijos 446,16 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį gautas finansavimas iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms kompensuoti 3000,00 Eur (apdovanojimas už geriausią spektaklį vaikams).

Pergrupuota iš kitoms išlaidoms kompensuoti į nepiniginiam turtui įsigyti 37,43 Eur (gėlės).

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 - 5217,07 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 - 79069,65 Eur, iš jų:

tiekJams mokėtinos sumos - 770,75 Eur, iš jų:

ryšių paslaugos 60,10 Eur (pajamų už teikiamas paslaugas lėšos);

transporto išlaikymo išlaidos 302,95 Eur (pajamų už teikiamas paslaugas lėšos);

informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos 74,91 Eur (pajamų už teikiamas paslaugas lėšos);

komunalinės paslaugos 143,34 Eur (savivaldybės biudžeto lėšos), iš jų:

šildymas 9,08 Eur,

elektros energija 120,04 Eur,

atliekų išvežimas 14,22 Eur;

kitos prekės ir paslaugos 189,45 Eur (189,17 Eur pajamų už teikiamas paslaugas lėšos, 0,28 Eur biudžetinių įstaigų lėšos);

su darbo santykiais susiję įsipareigojimai - 47859,50 Eur (savivaldybės biudžeto lėšos), iš jų:

darbuotojams priskaičiuotas darbo užmokestis už birželio mėn. 46668,98 Eur,

socialinio draudimo įmokos 1190,52 Eur,

sukauptos mokėtinos sumos – 30439,40 Eur, iš jų:

sukaupti atostoginiai 29940,37 Eur ir sukauptos soc. draudimo įmokos 499,03 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 66509,93 Eur, iš jų ankstesnių metų perviršis 47858,26 Eur, 2023 m. I pusr. perviršis 18651,67 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