

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“  
2 priedas

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

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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2021 m. spalio 28 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		213,397.75	216,687.27
I.	Nematerialusis turtas	P03	1,040.68	1,636.66
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		342.60	636.66
I.3	Kitas nematerialusis turtas		698.08	1,000.00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	212,357.07	215,050.61
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		133,426.12	135,401.17
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		601.49	651.44
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		12,318.68	13,903.94
II.6	Transporto priemonės		257.93	343.52
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		730.42	1,381.66
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		53,012.65	63,368.88
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		12,009.78	
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		63,483.24	32,338.95
I.	Atsargos	P08	1,303.37	697.43
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1,303.37	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	232.10	361.82
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	58,789.82	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, turta, paslaugas		1,667.00	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		57,122.82	28,699.14
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	3,157.95	2,580.56
	IŠ VISO TURTO:		276,880.99	249,026.22
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	192,239.53	197,968.19
I.	Iš valstybės biudžeto		8,985.93	10,760.64
II.	Iš savivaldybės biudžeto		179,933.58	186,861.07
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1.41	1.41
IV.	Iš kitų šaltinių		3,318.61	345.07
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		53,127.10	25,305.02
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	P15	5,866.24	5,527.93
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		5,866.24	5,527.93
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	47,260.86	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		640.72	137.72
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		26,980.77	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		19,639.37	19,639.37
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	31,514.36	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		31,514.36	25,753.01
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		5,761.35	(7,708.44)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		25,753.01	33,461.45
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		276,880.99	249,026.22

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Antanas Markuckis

(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 2021 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2021-10-28

#### 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. 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 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 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 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 2021 m. 9 mėn. Teatro pagrindinės veiklos pajamos buvo 306428,43 Eur, kurias sudarė finansavimo pajamos ir pagrindinės veiklos kitos pajamos.

**Finansavimo pajamos – P20.** Finansavimo pajamos sudarė 286195,43 Eur arba 93,4% visų pagrindinės veiklos pajamų struktūroje, iš jų:

- finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto 14774,71 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 13000,00 Eur;
- finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto 271124,32 Eur, kurias sudaro iš savivaldybės biudžeto lėšų įsigyto ilgalaikio turto nudėvima dalis per ataskaitinį laikotarpį 10327,49 Eur, atsargų sąnaudų apskaičiuotos finansavimo pajamos per ataskaitinį laikotarpį 1123,76 Eur, kitų išlaidų sąnaudų apskaičiuotos finansavimo pajamos per ataskaitinį laikotarpį 259673,07 Eur;
- finansavimo pajamos iš kitų finansavimo šaltinių 296,40 Eur, kurias sudaro iš kitų finansavimo šaltinių lėšų įsigyto ilgalaikio turto nudėvima dalis per ataskaitinį laikotarpį 26,46 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) 20233,00 Eur arba 6,6% visų pagrindinės veiklos pajamų struktūroje.

**Pagrindinės veiklos sąnaudos – P22.** Per 2021 m. 9 mėn. Teatras patyrė 300664,23 Eur pagrindinės veiklos sąnaudų, kurių struktūra yra sekanti:

- darbo užmokesčio sąnaudos - 255032,34 Eur arba 84,82%;
- socialinio draudimo sąnaudos – 3964,07 Eur arba 1,32%;
- ligos pašalpų sąnaudos – 108,41 Eur arba 0,04%;
- kitų socialinės paramos išmokų sąnaudos 550,00 Eur arba 0,18%;
- ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 17818,41 Eur arba 5,93%;
- komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 3883,99 Eur arba 1,29%;
- komandiruočių sąnaudos – 6584,96 Eur arba 2,19%;
- transporto sąnaudos - 2341,15 Eur arba 0,78%;
- paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos - 158,48 Eur arba 0,05%;
- sunaudotų atsargų sąnaudos – 3561,57 Eur arba 1,18%, iš jų: atsargų 2669,72 Eur, kanceliarinių prekių 431,63 Eur, ūkinio inventoriaus 460,22 Eur;
- kitų paslaugų sąnaudos - 6660,85 Eur arba 2,22%.

**Pagrindinės veiklos rezultatas – P24.** 2021 m. 9 mėn. pagrindinės veiklos rezultatas yra 5764,20 Eur perviršis.

**Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas – P23.** Šios veiklos rezultatas yra 2,85 Eur (deficitas), kurį sudaro finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos (delspinigiai). Įstaiga neturėjo finansinės ir investicinės veiklos pajamų.

**Grynasis perviršis ar deficitas – P25.** 2021 m. 9 mėn. veiklos rezultatas yra 5761,35 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 – 595,98 Eur.

**Ilgalaikis materialusis turtas – P04.** Per ataskaitinį laikotarpį materialiojo turto savikaina padidėjo 14528,89 Eur iš jų:

11537,79 Eur (nebaigta statyba) pradėtas statyti mechaninis arklys „Pegasas“ 199,35 Eur (2020 m. pajamų likučio lėšos), 2177,37 Eur (2020 m. pajamų už teikiamas paslaugas biudžetinių įstaigų likučio lėšos), 2432,54 Eur (pajamų už teikiamas paslaugas biudžetinių įstaigų lėšos), 2288,54 Eur (pajamų už teikiamas paslaugas lėšos), 3400,00 Eur (projekto „Panevėžio lėlių vežimo teatro renginių ciklas „Vežimu aplenkiant laiką“ lėšos), 1039,99 Eur (paramos lėšos);

34,00 Eur (nebaigta statyba) pradėtas statyti spektaklis „Skani istorija“ (pajamų už teikiamas paslaugas biudžetinių įstaigų lėšos);

437,99 Eur (nebaigta statyba) pradėtas statyti spektaklis „Raudonkepuraitė ir džiazas“ (pajamų už teikiamas paslaugas biudžetinių įstaigų lėšos);

1490,00 Eur įsigytas GREE oro kondicionierius (paramos lėšos);

1029,11 Eur įsigyta markizė SUNNA (pajamų už teikiamas paslaugas biudžetinių įstaigų lėšos).

Sukaupto nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį – 17222,43 Eur.

**Atsargos – P08.** Atsargų likutis ataskaitinio pabaigoje 1303,37 Eur, iš jų:

kanceliarinės ir ūkinės paskirties prekės 1196,40 Eur,

kuras ir tepalai 106,97 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta atsargų (kuras ir tepalai, kanceliarinės ir ūkinės prekės, ūkinis inventorių) už 14903,36 Eur. Sunaudota atsargų veikloje per ataskaitinį laikotarpį už 14297,42 Eur, iš jų iškelta į nebaigtą statybą už 9019,03 Eur.

**Išankstiniai apmokėjimai – P09.** Išankstiniai apmokėjimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 232,10 Eur (2021 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 58789,82 Eur, iš jų.:

52727,51 Eur sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto,

4395,31 Eur (2020 m. pajamų likutis už suteiktas paslaugas pervestas savivaldybei 41,52 Eur ir

4353,79 Eur pajamos už suteiktas paslaugas pervestos savivaldybei),

1667,00 Eur gautinos sumos už suteiktas paslaugas.

**Pinigai ir pinigų ekvivalentai – P11.** Pinigų likutis banko sąskaitose ir kasoje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 3157,95 Eur, iš jų:

1,57 Eur pajamų už suteiktas paslaugas biudžetinių įstaigų 2020 m. lėšų likutis,

2686,37 Eur pajamų už suteiktas paslaugas biudžetinių įstaigų 2021 m. lėšos,

470,01 Eur paramos lėšos.

**Finansavimo sumos – P12.** Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje finansavimo sumos 192239,53 Eur, iš jų:

valstybės biudžeto 8985,93 Eur,  
savivaldybės biudžeto 179933,58 Eur,  
ES 1,41 Eur,  
kitų šaltinių 3318,61 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį gautas finansavimas 252706,24 Eur, iš jų:

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 236706,24 Eur, iš jų:

nepiniginiam turtui įsigyti 146,96 Eur ,

kitoms išlaidoms kompensuoti 236559,28 Eur, iš jų:

savivaldybės biudžeto lėšos 230813,73 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 4503,00 Eur, iš jų:

3400,00 Eur projektas „Panevėžio lėlių vežimo teatro renginių ciklas „Vežimu aplenkiant laiką“ (statomas mechaninis arklys „Pegasas“),

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

iš kitų šaltinių gautas finansavimas 3000,00 Eur (1000,00 Eur UAB „LitSana“, 2000,00 Eur Gordian Arneth).

Pergrupuota iš kitoms išlaidoms kompensuoti į nepiniginiam turtui įsigyti 2529,99 Eur, iš jų:

1039,99 Eur projektas „Panevėžio lėlių vežimo teatro renginių ciklas „Vežimu aplenkiant laiką“ (statomas mechaninis arklys „Pegasas“), už 1490,00 Eur įsigytas GREE oro kondicionierius.

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 - 5866,24 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 - 47260,86 Eur, t.sk. :

tiekėjams mokėtinos sumos - 640,72 Eur, iš jų:

ryšių paslaugos 68,59 Eur (savivaldybės biudžeto lėšos);

transporto išlaikymas 313,92 Eur (166,98 Eur pajamų už teikiamas paslaugas lėšos, 146,94 Eur pajamų už teikiamas paslaugas biudžetinių įstaigų lėšos);

komunalinės paslaugos 172,54 Eur (savivaldybės biudžeto lėšos ), iš jų:

ES 1,41 Eur,  
kitų šaltinių 3318,61 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį gautas finansavimas 252706,24 Eur, iš jų:  
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 236706,24 Eur, iš jų:

nepiniginiam turtui įsigyti 146,96 Eur ,

kitoms išlaidoms kompensuoti 236559,28 Eur, iš jų:

savivaldybės biudžeto lėšos 230813,73 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 4503,00 Eur, iš jų:

3400,00 Eur projektas „Panevėžio lėlių vežimo teatro renginių ciklas „Vežimu aplenkiant laiką“ (statomas mechaninis arklys „Pegasas“),

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

iš kitų šaltinių gautas finansavimas 3000,00 Eur (1000,00 Eur UAB „LitSana“, 2000,00 Eur Gordian Arneth).

Pergrupuota iš kitoms išlaidoms kompensuoti į nepiniginiam turtui įsigyti 2529,99 Eur, iš jų:

1039,99 Eur projektas „Panevėžio lėlių vežimo teatro renginių ciklas „Vežimu aplenkiant laiką“ (statomas mechaninis arklys „Pegasas“), už 1490,00 Eur įsigytas GREE oro kondicionierius.

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 - 5866,24 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 - 47260,86 Eur, t.sk. :

tiekejams mokėtinos sumos - 640,72 Eur, iš jų:

ryšių paslaugos 68,59 Eur (savivaldybės biudžeto lėšos);

transporto išlaikymas 313,92 Eur (166,98 Eur pajamų už teikiamas paslaugas lėšos, 146,94 Eur pajamų už teikiamas paslaugas biudžetinių įstaigų lėšos);

komunalinės paslaugos 172,54 Eur (savivaldybės biudžeto lėšos ), iš jų:

šildymas 27,62 Eur,

elektros energija 136,26 Eur,

atliekų išvežimas 8,66 Eur;

informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos 85,39 Eur (pajamų už teikiamas paslaugas lėšos);

kitos prekės ir paslaugos 0,28 Eur (pajamų už teikiamas paslaugas biudžetinių įstaigų lėšos);  
su darbo santykiais susiję įsipareigojimai - 26980,77 Eur (savivaldybės biudžeto lėšos), iš jų:

darbuotojams priskaičiuotas darbo užmokestis 26638,03 Eur;

socialinio draudimo įmokos 342,74 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 31514,36 Eur, iš jų ankstesnių metų perviršis 25753,01 Eur, 2021 m. 9 mėn. perviršis 5761,35 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



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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2021 m. spalio 26 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P19	306.428,43	288.453,50
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	P20	286.195,43	273.159,50
I.1.	Iš valstybės biudžeto		14.774,71	4.774,31
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		271.124,32	268.336,77
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		296,40	48,42
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	20.233,00	15.294,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		20.233,00	15.294,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P22	(300.664,23)	(294.618,08)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(259.104,82)	(254.618,43)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(17.818,41)	(16.511,23)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(3.883,99)	(4.135,42)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		(6.584,96)	(4.412,00)
V.	TRANSPORTO		(2.341,15)	(2.920,27)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			(74,36)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(158,48)	(158,48)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(3.561,57)	(7.578,88)
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		(550,00)	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(6.660,85)	(4.209,01)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	P24	5.764,20	(6.164,58)
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	(2,85)	(0,74)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		5.761,35	(6.165,32)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	P25	5.761,35	(6.165,32)
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 1 iš 1

(vardas ir pavardė)

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 ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ  
PAGAL 2021 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										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		
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					(14.774,71)				8.985,93	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	10.760,64						(1.774,71)				8.985,93	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		13.000,00					(13.000,00)					
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	186.861,07	236.706,24					(243.633,73)				179.933,58	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	186.861,07	146,96	4.376,80				(11.451,25)				179.933,58	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		236.559,28	(4.376,80)				(232.182,48)					
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	3.000,00		269,94			(296,40)				3.318,61	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	345,07		2.529,99	269,94			(296,40)				2.848,60	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		3.000,00	(2.529,99)								470,01	
5.	Iš viso finansavimo sumų	197.968,19	252.706,24		269,94			(258.704,84)				192.239,53	