

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

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. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2023 m. balandžio 17 d. Nr. FB-1

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		228 747.22	225 664.68
I.	Nematerialusis turtas	P03		
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	223 590.98	221 039.86
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		129 476.02	130 134.37
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai		501.59	518.24
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		9 148.16	9 676.58
II.6.	Transporto priemonės		1 481.17	1 548.04
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		75 954.64	72 899.39
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		7 029.40	6 263.24
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		5 156.24	4 624.82
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		88 402.66	52 857.01
I.	Atsargos	P08	1 597.44	3 930.61
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 597.44	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	835.71	304.18
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	85 809.18	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			342.00
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		85 809.18	46 440.63
III.6.	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	160.33	1 839.59
	IŠ VISO TURTO:		317 149.88	278 521.69
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	190 169.70	194 690.87
I.	Iš valstybės biudžeto		5 436.51	6 028.08
II.	Iš savivaldybės biudžeto		182 751.92	186 498.22
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1.41	1.41
IV.	Iš kitų šaltinių		1 979.86	2 163.16
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		77 920.29	35 972.56
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	P15	5 156.24	4 624.82
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		5 156.24	4 624.82
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	72 764.05	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		2 066.41	887.93
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		39 891.84	20.41
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		30 439.40	30 439.40
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		366.40	
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	49 059.89	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		49 059.89	47 858.26
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1 201.63	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:		317 149.88	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. KOVO 31 D. DUOMENIS

2023 m. balandžio 17 d. Nr. VR-1

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P19	147 834.71	111 903.59
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	P20	131 611.71	104 302.59
I.1.	Iš valstybės biudžeto		591.57	591.57
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		130 836.84	103 527.72
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		183.30	183.30
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	16 223.00	7 601.00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		16 223.00	7 601.00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P22	(146 633.08)	(111 803.70)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(121 504.79)	(96 616.01)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(7 539.79)	(6 932.65)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(3 825.23)	(3 151.26)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		(2 214.50)	(96.00)
V.	TRANSPORTO		(1 103.23)	(721.58)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			(170.00)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(177.36)	(118.86)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(7 788.93)	(2 369.24)
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(2 479.25)	(1 628.10)
XIV.	KITOS	P24		
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1 201.63	99.89
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	P21		60.00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			60.00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS	P23		
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO	P25	1 201.63	159.89
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1 201.63	159.89
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Antanas Markuckis

(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

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 2023 M. KOVO 31 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	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):	6 028.08											
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	6 028.08											
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti							(591.57)				5 436.51	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	186 498.22	86 514.88					(90 261.18)				182 751.92	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	186 498.22		1 399.62				(5 564.55)				182 333.29	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		86 514.88	(1 399.62)				(84 696.63)				418.63	
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:	2 163.16										1 979.86	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2 125.73						(183.30)				1 942.43	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	37.43						(183.30)				37.43	
5.	Iš viso finansavimo sumų	194 690.87	86 514.88					(91 036.05)				190 169.70	



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. KOVO 31 D. DUOMENIS AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2023-04-24

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 neprieštaruoja VSAFAS nuostatomis.

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 2023 m. I ketv. Teatro pagrindinės veiklos pajamos buvo 147834,71 Eur, kurias sudarė finansavimo pajamos ir pagrindinės veiklos kitos pajamos.

Finansavimo pajamos – P20. Finansavimo pajamos sudarė 131611,71 Eur arba 89,03% visų pagrindinės veiklos pajamų struktūroje, iš jų:

- finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto 591,57 Eur, kurias sudaro iš valstybės biudžeto lėšų įsigyto ilgalaikio turto nudėvima dalis per ataskaitinį laikotarpį;
- finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto 130836,84 Eur, kurias sudaro iš savivaldybės biudžeto lėšų įsigyto ilgalaikio turto nudėvima dalis per ataskaitinį laikotarpį 4564,55 Eur, atsargų sąnaudų apskaičiuotos finansavimo pajamos per ataskaitinį laikotarpį 1000,00 Eur, kitų išlaidų sąnaudų apskaičiuotos finansavimo pajamos per ataskaitinį laikotarpį 125272,29 Eur;
- finansavimo pajamos iš kitų finansavimo šaltinių 183,30 Eur, kurias sudaro iš kitų finansavimo šaltinių lėšų įsigyto ilgalaikio turto nudėvima dalis per ataskaitinį laikotarpį.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos – P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos (apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas) 16223,00 Eur arba 10,97% visų pagrindinės veiklos pajamų struktūroje.

Pagrindinės veiklos sąnaudos – P22. Per 2023 m. I ketv. Teatras patyrė 146633,08 Eur pagrindinės veiklos sąnaudų, kurių struktūra yra sekanti:

- darbo užmokesčio sąnaudos - 119215,78 Eur arba 81,3%;
- socialinio draudimo sąnaudos – 1852,11 Eur arba 1,3%;
- ligos pašalpų sąnaudos – 436,90 Eur arba 0,3%;
- ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos – 7539,79 Eur arba 5,1%;
- komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 3825,23 Eur arba 2,6%;
- komandiruočių sąnaudos – 2214,50 Eur arba 1,5%;
- transporto sąnaudos - 1103,23 Eur arba 0,8%;
- paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos - 177,36 Eur arba 0,1%;
- sunaudotų atsargų sąnaudos – 7788,93 Eur arba 5,3%, iš jų: atsargų 1989,46 Eur, kanceliarinių prekių 0,00 Eur, ūkinio inventoriaus 5799,47 Eur;
- kitų paslaugų sąnaudos - 2479,25 Eur arba 1,7%.

Pagrindinės veiklos rezultatas – P24. 2023 m. I ketv. pagrindinės veiklos rezultatas yra 1201,63 Eur perviršis.

Grynasis perviršis ar deficitas – P25. 2023 m. I ketv. veiklos rezultatas yra 1201,63 Eur perviršis.

IV. KITOS AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Tarpiniame finansinių ataskaitų rinkinio sutrumpintame aiškinamajame rašte pateikiami ataskaitinio laikotarpio reikšmingų finansinių sumų pokyčių paaiškinimai.

Ilgalaikis materialusis turtas – P04. Per ataskaitinį laikotarpį materialiojo turto savikaina padidėjo 10090,91 Eur, iš jų:

nebaigta statyba 766,16 Eur, iš jų:

pradėtas statyti spektaklis „Dėdulės klouno šypsena“ 762,66 Eur (savivaldybės biudžeto lėšos 551,55 Eur, pajamų už teikiamas paslaugas lėšos 211,11 Eur);

nebaigtas statyti spektaklis „Trys paršiukai“ 3,50 Eur (pajamų už teikiamas paslaugas biudžetinių įstaigų lėšos);

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);

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

Sukaupto nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį – 7539,79 Eur.

Ilgalaikio finansinio turto likutis laikotarpio pabaigoje 5156,24 Eur. Ilgalaikis finansinis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigai padidėjo 531,42 Eur, nes atidėjiniai perskaičiuojami kiekvieno ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, t.y. kas ketvirtį.

Atsargos – P08. Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 1597,44 Eur, iš jų:

kanceliarinės ir ūkinės paskirties prekės 1569,54 Eur,

kuras ir tepalai 27,90 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta atsargų (kuras ir tepalai, kanceliarinės ir ūkinės prekės, ūkinis inventorių) už 9373,90 Eur. Sunaudota atsargų veikloje per ataskaitinį laikotarpį už 11707,07 Eur, iš jų iškelta į nebaigtą statybą už 766,16 Eur.

Išankstiniai apmokėjimai – P09. Išankstiniai apmokėjimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 835,71 Eur, iš jų:

417,08 Eur ateinančių laikotarpių sąnaudos (2023 m. nario mokestis, internetinės svetainės palaikymo mokestis, leidinių prenumerata, transporto priemonių ir turto draudimas);

418,63 Eur atostoginiai už balandžio mėn. ir atostoginių soc. draudimo įmokos.

Per vienerius metus gautinos sumos – P10. Per vienerius metus gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 85809,18 Eur, iš jų:

71266,33 Eur sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto,

14542,85 Eur (2022 m. pajamų likutis už suteiktas paslaugas pervestas savivaldybei 2678,47 Eur ir 11864,38 Eur pajamos už suteiktas paslaugas pervestos savivaldybei).

Pinigai ir pinigų ekvivalentai – P11. Pinigų likutis banko sąskaitose ir kasoje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 160,33 Eur, iš jų:

122,90 Eur biudžetinių įstaigų pajamų lėšos,

37,43 Eur paramos lėšos (VMI 1,2% GPM).

Finansavimo sumos – P12. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje finansavimo sumos 190169,70 Eur, iš jų:

valstybės biudžetas 5436,51 Eur,

savivaldybės biudžetas 182751,92 Eur,

ES 1,41 Eur,

kiti šaltiniai 1979,86 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį gautas finansavimas 86514,88 Eur savivaldybės biudžeto lėšos kitoms išlaidoms kompensuoti, iš jų:

savivaldybės biudžeto lėšos 85732,19 Eur,

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

Pergrupuota iš kitoms išlaidoms kompensuoti į nepiniginiam turtui įsigyti 1399,62 Eur, iš jų:

399,62 Eur spektaklis „Dėdulės klouno šypseną“,

1000,00 Eur aktorių kostiumai.

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 - 5156,24 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 - 72764,05 Eur, iš jų:

tiekėjams mokėtinos sumos - 2066,41 Eur, iš jų:

ryšių paslaugos 66,39 Eur (pajamų už teikiamas paslaugas lėšos);

materialiojo turto paprastojo remonto išlaidos 59,12 Eur (savivaldybės biudžeto lėšos);

komandiruočių išlaidos 91,80 Eur;

komunalinės paslaugos 894,33 Eur (savivaldybės biudžeto lėšos), iš jų:

šildymas 677,10 Eur,

elektros energija 206,47 Eur,

atliekų išvežimas 10,76 Eur;

kitos prekės ir paslaugos 954,77 Eur (802,84 Eur pajamų už teikiamas paslaugas lėšos, 151,93 Eur savivaldybės biudžeto lėšos);

su darbo santykiais susiję įsipareigojimai - 39891,84 Eur (savivaldybės biudžeto lėšos), iš jų:

darbuotojams priskaičiuotas darbo užmokestis už kovo mėn. 39250,22 Eur,

socialinio draudimo įmokos 641,62 Eur, (623,26 Eur savivaldybės biudžeto lėšos, 18,36 Eur

pajamų už teikiamas paslaugas biudžetinių įstaigų lėšos)

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.

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai atskaitingiems asmenims 366,40 Eur (pajamų už teikiamas paslaugas lėšos).

Grynasis turtas – P18. Grynasis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 49059,89 Eur, iš jų ankstesnių metų perviršis 47858,26 Eur, 2023 m. I ketv. perviršis 1201,63 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