

**Klaipėdos valstybinis muzikinis teatras**

**2017 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ  
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

**Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos  
ir finansinės atskaitomybės standartus**

KLAIPĖDOS VALSTYBINIS MUZIKINIS  
Įmonės kodas 190755028, Danės g. 19, Klaipėda TEATRAS

2017 m. gruodžio 31 d.  
FINANSINIŲ ATASKAITŲ  
AIŠKINAMASIS RAŠTAS  
2018-03-29 Nr. R3-174

**I. BENDROJI DALIS**

Klaipėdos valstybinis muzikinis teatras (toliau - Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto. Teatro kodas 190755028 Adresas: Danės g. 19, Klaipėda, Lietuvos Respublika. Pagrindinė veikla „, Scenos pastatymų veikla”.

Įstaiga yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei atsiskaitomąsias sąskaitas AB „Swedbank“ banke ir AB DnB banke. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas ir teikiamas už pilnus 2017 m. biudžetinius metus paskutinės dienos duomenimis.

Nuo 2015 m. sausio 1 d. finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiu vienetu – eurai.

Įstaiga vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių Įstaiga neturi.

Įstaiga 2017 m. gruodžio 31 dienai teisminių ginčų turi.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nėra.

Patvirtintas pareigybių skaičius 238,8. Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį 219 (STEKAS, DA-01K). 2017 m. gruodžio 31 d. Klaipėdos valstybiniame muzikiniame teatre dirbo 224 darbuotojai. Siekiant pagerinti teatro veiklos kokybę, atsižvelgiant į teatro persikėlimo į kitas patalpas būtinybę, gastrolių intensyvumą, numatoma įgyvendinti restruktūrizaciją, kurios metu būtina padidinti orkestro muzikantų skaičių, performuoti skyrius išryškinant išorinės ir vidinės komunikacijos svarbą, atlikti kitus veiksmus.

Įstaigos tolesnei veiklai įtakos gali turėti bloga pastato būklė. Todėl 2014 m. teatras pagal programą 05001 „Lietuvos kultūros infrastruktūros modernizavimas, sistemos gerinimas bei politikos įgyvendinimo administravimas (valstybės biudžeto lėšos)“ pradėjo projekto „Klaipėdos valstybinio muzikinio teatro pastato, Danės g. 19, Klaipėda, rekonstrukcija ir plėtra“ I etapą. Per 2014-2017 metų laikotarpį šiam projektui gautas finansavimas iš valstybės biudžeto sumoje 719,1 tūkst. Eur.

**II. APSKAITOS POLITIKA**

Įstaigos parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau– VSAFAS).

Vadovaujantis Klaipėdos valstybinio muzikinio teatro nuostatais, patvirtintais 2011 m. kovo 21 d. Lietuvos Respublikos ministro įsakymu Nr. ĮV-253 ir atsižvelgiant į Lietuvos Respublikos kultūros ministro 2015 m. birželio 12 d. įsakymą Nr. ĮV-382 „Dėl Lietuvos Respublikos kultūros ministerijos ir Lietuvos Respublikos kultūros ministerijos konsolidavimo grupės įstaigų buhalterinės apskaitos vadovo patvirtinimo“, Klaipėdos valstybinio muzikinio teatro vadovo 2015 m. birželio 19 d. įsakymu Nr. T1-96 buvo patvirtintas buhalterinės apskaitos vadovas (toliau –

Apskaitos vadovas). Pripažintas netekusiu galios Klaipėdos valstybinio muzikinio teatro vadovo 2010 m. sausio 04 d. įsakymas Nr. T1-1 „Dėl buhalterinės apskaitos politikos pagal VSAFAS patvirtinimo“.

Įstaigos apskaitos politika užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, įstaiga vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajam VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Nuo 2014 m. pradžios buhalterinė apskaita tvarkoma, naudojant finansų valdymo apskaitos informacinę sistemą (FVAIS), kuri užtikrina apskaitos duomenų vientisumą ir patikimumą, siekiant buhalterinę apskaitą tvarkyti pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (VSAFAS), patvirtintus finansų ministro įsakymais, reikalavimus, rengiamos finansinės ir biudžeto vykdymo ataskaitos.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- 1) Ekonominį straipsnį,
- 2) Funkcijos kodą,
- 3) Priemonės kodą,
- 4) Finansavimo šaltinio kodą,
- 5) Finansavimo registracijos grupę,
- 6) Investicinio projekto kodą,
- 7) Padalinio,
- 8) Operacijos priežasties kodą.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejetainiu įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

## **Minimalios apskaitos politikos nuostatos**

### **Nematerialusis turtas**

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Likvidacinė vertė – 0.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę, jei tikrąją vertę įmanoma patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet nematerialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą (jei jis yra).

Įsigytas nematerialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, nematerialusis turtas registruojamas simbolinio atlygio verte.

Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir turto amortizacijos laikas:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto amortizacijos normatyvas (metai)
1.	Programinė įranga	2
2.	Patentai, išradimai, licencijos	5
3.	Kitas nematerialus turtas	3
4.	Prestižas	7

#### Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus kultūros ir kitas vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Likvidacinė vertė – 0.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboliškai vieno euro verte.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas bei nuvertėjimas (jei jis yra) pagal ilgalaikio materialiojo turto perdavimo dienos būklę.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas ilgalaikio materialiojo turto tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti ir kai tas subjektas iki turto perdavimo taikė tikrosios vertės metodą. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboliškai vieno euro verte.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto nusidėvėjimo normatyvas (metai)
1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai	90
2.	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų..)	50
3.	Kiti pastatai	10
4.	Grindinys	4
5.	Gamybos mašinos ir įrenginiai	12
6.	Apsaugos įranga	7
7.	Filmavimo, fotografavimo...įrenginiai	5
8.	Radio ir televizijos...įranga	10
9.	Teatro elektros apšvietimo įranga	9
10.	Šiluminiai įrengimai	8
11.	Garso montavimo įranga	9

12.	Kitos mašinos ir įrenginiai	10
13.	Dujotiekis	40
14.	Lengvieji automobiliai	7
15.	Autobusai	7
16.	Baldai	7
17.	Kompiuteriai ir jų įranga	5
18.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	5
19.	Kita biuro įranga	5
20.	Scenos meno priemonės	4
21.	Pianinai, rojaliai, arfos	15
22.	Pučiamieji, mušamieji, styginiai	7
23.	Ūkinis inventorių	6
24.	Specialieji drabužiai ir avalynė	2
25.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	6

### **Atsargos**

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte.

Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą - konkrečių kainų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Naudojamo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekiu ir vertine išraiška.

### **Finansinis turtas ir Finansiniai įsipareigojimai**

Finansinis įsipareigojimas – įsipareigojimas perduoti pinigus ar kitą finansinį turtą kitai šaliai arba pasikeisti finansinėmis priemonėmis su kita šalimi galimai sau nepalankiomis sąlygomis.

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau šie įsipareigojimai įvertinami:

- a. ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;
- b. trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

Finansinis turtas – turtas, kuris yra pinigai ir pinigų ekvivalentai; sutartinė teisė pasikeisti finansinėmis priemonėmis su kita šalimi galimai sau palankiomis sąlygomis; įsigyti kito subjekto vertybiniai popieriai; sutartinė teisė gauti pinigus ar kitą šioje apibrėžtyje nurodytą turtą iš kito subjekto. Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Pirmą kartą pripažindama finansinį turtą, įstaiga įvertina jį įsigijimo savikaina.

### **Gautinos sumos**

Gautinos sumos registruojamos tada, kai įstaiga įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąjį VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

### **Finansavimo sumos**

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ojo VSAFAS nustatytus kriterijus. Finansavimo sumos – ministerijos iš valstybės biudžeto, Europos sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti įstaigos nuostatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir įstaigos gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas išlaidoms dengti ir kaip paramą gautą turtą.

Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į: finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti apima ir nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį įsigytą nepiniginį turtą.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, kurios nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

### **Atidėjiniai**

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada ir tik tada, kai dėl įvykio praityje įstaiga turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamąjį pasižadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o išsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami.

### **Segmentai**

Pagal 25-ojo VSAFAS įstaiga priskirta "Kultūra" segmentui.

Prie "Kultūros" segmento priskirta įstaigos pajamos, sąnaudos, turtas, finansavimo sumos, išsipareigojimai ir pinigų srautai.

Antrinių segmentų per 2017 m. nėra.

### **Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos**

9 standartu VSAFAS turi vadovautis mokesčių fondų ir išteklių fondų, kurių finansinėse ataskaitose rodomos mokesčių ir socialinių įmokų pajamos, administratoriai, rengdami administruojamų fondų finansinių ataskaitų rinkinius, 2017 m. teatre nėra.

### **Pajamos**

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, jog įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Kitos pajamos, kurios gaunamos teikiant paslaugas, jei tokių paslaugų teikimas yra nepagrindinė muzikinio teatro veikla – nuoma.

## **Sąnaudos**

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Įstaiga kas mėnesį pagal paskutinės mėnesio dienos būklę apskaičiuotas sumas mokėti už kasmetines atostogas pripažįsta sąnaudomis. Apskaitoje darbuotojams mokėti už kasmetines atostogas sumos kaupiamos ir pripažįstamos sąnaudomis vieną kartą per metus – gruodžio 31 d.

Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos pripažįstamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos yra patiriamos.

## **Operacijos užsienio valiuta**

Valiutų kursų skirtumas pripažįstamas finansinės ir investicinės veiklos pajamomis arba sąnaudomis remiantis 21-uoju VSAFAS „Sandoriai užsienio valiuta“.

Finansinės ir investicinės veiklos valiutų kursų pasikeitimo įtaka yra registruojama: kai sąskaitos užsienio valiuta gavimo data skiriasi nuo sąskaitos apmokėjimo datos; kai finansinių ataskaitų rinkinių sudarymo dienos kursu yra perskaičiuojami sąskaitų (banko sąskaitų, mokėtojų (pirkėjų), gavėjų (tiekėjų) įsiskolinimų ir kt.) likučiai užsienio valiutomis.

Veiklos rezultatų ataskaitoje rodomas bendras valiutų kurso pasikeitimo rezultatas, t. y. skirtumas dėl teigiamos ir neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos.

## **Straipsnių tarpusavio užskaitos**

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje.

## **Turto nuvertėjimas**

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, nustatoma, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė, kuri palyginama su turto balansine verte.

Pripažinus ilgalaikio materialiojo ar nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostolį, perskaičiuojamos būsimiesiems ataskaitiniams laikotarpiams tenkančios turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos, kad turto nudėvimoji (amortizuojamoji) vertė po nuvertėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką, t. y. nuvertėjimo suma nudėvima per likusį naudingo tarnavimo laiką, mažinant nusidėvėjimo sąnaudas.

## **Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui**

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie Įstaigos finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomos finansinės būklės (ketvirtinė, metinė), veiklos rezultatų (ketvirtinė, metinė) ir pinigų srautų ataskaitose (metinė). Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui aprašomi aiškinajame rašte, kai jie yra reikšmingi.

### Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pvz. dėl draudiminio įvykio patirtos sąnaudos yra užskaitomos su gauta draudimo išmoka). Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų bei apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

#### Apskaitos politikos keitimas

Įstaiga pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia Įstaigos finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti. Ūkinių operacijų bei ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t. y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo.

#### Apskaitinių įverčių keitimas

Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių. Įstaigos apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo parodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams. Informacija, susijusi su apskaitinio įverčio pakeitimu, pateikiama aiškinamajame rašte.

#### Apskaitos klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,15 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės.

### BŪSIMOSIOS PAGRINDINĖS NUOMOS ĮMOKOS, NUMATOMOS GAUTI PAGAL PASIRAŠYTAS VEIKLOS NUOMOS SUTARTIS PAGAL LAIKOTARPIUS 2017-12-31

Informacija pateikiama 19-ojo VSAFAS 8 priede nustatyta forma.

Laikotarpis	Gautinos pagrindinės nuomos įmokos paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną
1	2
Per vienerius metus	2166,82
Nuo vienerių iki penkerių metų	7742,87
Po penkerių metų	0,0
<b>Iš viso</b>	<b>9909,69</b>

Pagal panaudos sutartis perduoto turto balansinė vertė pagal turto grupės paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Straipsniai</b>	<b>Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena</b>	<b>Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena</b>
I.	Nematerialusis turtas	0	0
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	85 494,31	111 357,96
II.1	Žemė	81 913,08	81 913,08
II.2	Pastatai		
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
II.5	Mašinos ir įrenginiai	2 063,29	2 063,29
II.6	Transporto priemonės		
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		
II.8	Baldai ir biuro įranga		
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	1 448,1	27 381,59
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		
IV.	Kitas ilgalaikis turtas		
V	BIOLOGINIS TURTA		
VI.	Atsargos	0	0
VI.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
VI.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventori	69,84	
VI.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		
VI.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
VI.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
VII	Iš viso	<b>85 494,31</b>	<b>111 357,96</b>

Pagal panaudos sutartis perduoto turto sąrašas:

<b>Inv.Nr.</b>	<b>Pavadinimas</b>	<b>Pradinė vertė</b>	<b>Nusidėvėjimas iš viso</b>	<b>Likutinė vertė</b>
	0130001:			
139878	Rojalis "BLUTNER" (Viln. filharmonija)	8,73	0,00	8,73
142707	Pianinas "RONISCH" (Viln. filharmonija)	0,00	0,00	0,00
1071	Kompiuterinė ir kasos įranga	2 063,00	0,00	2063,00
915	Žemė	76 192,00	0,00	76 192,00
928	Žemės sklypas Svajonės g. 12	5 721,08	0,00	5 721,08
938	Bd pučiamasis instrumentas-tuba	1 448,10	0,00	1 448,10
1072	Trimitas YAMAHA	61,11	0,00	61,11
MI002358	Maršrutizatorius Vigor 2710 Annex A	0,29	0,00	0,29

	IŠ VISO ĮMONĖJE:		85 494,31	0,00	85 494,31
--	------------------	--	-----------	------	-----------

Pastaba: DĖL ĮSPĖJAMŪJŲ KLAIDŲ PROGRAMOJE VSAKIS ELI 512.

Pranešame, kad programoje VSAKIS kontrolės rezultatai rodo įspėjamąsias klaidas ELI 512: „Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė pagal turto grupes pateikta nederinamos informacijos eliminavimo formoje, pagal visus VSS turi sutapti su aiškinamojo rašto lentelėje pateikta suma. Išimtis: turtas, gautas iš ne VSS“.

Pagal panaudos sutartis perduoto turto balansinė vertė pagal turto grupes paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai - 2017.12.31 yra 85 494,31 eurų. Iš kitų VSS pagal panaudos sutartis gauto turto vertė - 83431,02 Eur. Skirtumą sudaro 2063,29 Eur, t. y. turtas gautas pagal panaudos sutartis ne iš VSS. Sutartis sudaryta ne su VSS: UAB "Tiketa" (2063,00 Eur), VĮ "Infostuktūra" (0,29 Eur).

Duomenų ID: AN=IMT.05; FL=F99, 2063,29 Eur Mašinos ir įrenginiai;

PRIDEDAMA. Kontrolės rezultatas, atspausdintas iš VSAKIS, paketo duomenys: ACTUAL – 2017.12 – 190755028, 1 lapas.

### III. PASTABOS

#### Finansinės būklės ataskaita

Finansinės būklės informacija pateikta pagal 2-ojo VSAFAS 2 priede nustatytą formą.

**Pastaba Nr. 03 (pagal VSAKIS).** Įstaiga turi šias **nematerialiojo turto** grupes: programinę įrangą ir kitą nematerialųjį turtą, kurio vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 22 395,09 eurai.

Per 2017 metus buvo įsigytos 2 spektaklių licencijos už 17 452,93 eurų.

Nematerialiojo turto, kurio naudingo tarnavimo laikas neribotas nėra.

Įstaigoje yra nematerialaus ilgalaikio turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, lentelėje pateikiami INT daiktai ir jų įsigijimo savikaina:

(2017-12-31)

Eil. Nr.	Inv. Nr.	Pavadinimas	Pradinė vertė Eur	Nusidėvėjimas Eur
1	1002	Operacinė sistema Win8 business	158,13	158,13
2	1009	Programinė įranga Makemusic	670,47	670,47
3	1024	Programa Resolume Avenue	532,61	532,61
4	899	Buhalterinė programa STEKAS	3185,82	3185,82
5	963	Cubase v4.00 programa	525,66	525,66
6	9631	Cubase 6 Upgrade	183,91	183,91
7	969	Operacinė sistema Microsoft	91,23	91,23
8	970	Office Home and Business 2010	186,52	186,52
9	1088	Licencija spektakliui „Šounuolynas“	1405,87	1405,87
10	1028	MS Office Home and Busnes 2013 N	189,99	189,99
11	982	Operacinė sistema Win8 64bit	86,31	86,31
		<i>Iš viso:</i>	<b>7216,52</b>	<b>7216,52</b>

Nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, nėra.

Nematerialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, nėra.

Neatlygintinai gauto ilgalaikio nematerialaus turto per 2017 metus nebuvo gauta. Naujo turto, įsigyto perduoti, ir patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams turto, įstaigoje nėra.

Įstaigoje 2017 metais nurašyto nematerialiojo turto ir užpajamuoto į nebalansinę sąskaitą nėra.

Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per 2017 m. pateikiame 13-ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą. Ataskaitinio laikotarpio suma, palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, reikšmingai nepasikeitė.

**Pastaba Nr. 04 (pagal VSAKIS). Ilgalaikis materialus turtas.**

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika nustatyta Apskaitos vadove, trumpai aprašyta šio rašto Apskaitos politikos dalyje, ataskaitiniais metais nebuvo pakeista.

Įstaigoje yra turto, kuris yra visiškai nudėvėtas (sąrašas pridedamas), tačiau vis dar naudojamas veikloje, lentelėje pateikiami IMT daiktai ir jų įsigijimo savikaina.

(2017-12-31)

Eil. Nr.	Sąsk. Nr.	Pavadinimas	Pradinė vertė, Eur	Nusidėvėjimas, Eur
1	1203201	Kiti statiniai	7 608,32	7 608,32
2	1205401	Kitos mašinos ir įrenginiai	229 189,93	229 189,93
3	1206001	Transporto priemonės	57 924,00	57 924,00
4	1208101	Baldai	1 965,95	1 965,95
5	1208201	Kompiuterinė įranga	16 560,48	16 560,48
6	1208301	Kita biuro įranga	3 992,13	3 992,13
7	1209101	Scenos meno priemonės	374 596,11	374 596,11
8	1209401	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	167 167,49	167 167,49
		<b>Iš viso:</b>	<b>859 004,42</b>	<b>859 004,42</b>

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio materialiojo turto vertė sudaro – 1 510 047,42 Eur. Per 2017 metus iš pajamų įmokų lėšų įsigyta naujo ilgalaikio turto: siuvimo mašina - 889,35 Eur; transporto priemonė – 16 000 Eur; baldų komplektas -560 Eur, spausdintuvas – 1 293,49 Eur. Iš atsargų per ataskaitinį laikotarpį į ilgalaikį materialųjį turtą perkelta 89 183,55 eurų (suformuoti nauji spektakliai).

Materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimą įvykdymo garantija įstaigoje nėra.

Nebenaudojamo veikloje ir laikinai nenaudojamo materialiojo turto nėra.

Žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastinėje veikloje ir laikomi vien tiktai pajamoms iš nuomos taip pat nėra.

Turto įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, nėra.

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną suma 40 949,10 eurų. Įstaiga pirks įrangą (garso, šviesos ir kt.), kuri leis žymiai sumažinti nuomos išlaidas.

Nebaigta statyba - 509 507,02 Eurų. Straipsnyje „Nebaigta statyba“ vykdančią programą „Lietuvos kultūros infrastruktūros modernizavimas, sistemos gerinimas bei politikos įgyvendinimo administravimas (valstybės biudžeto lėšos)“, projektui „Klaipėdos valstybinio muzikinio teatro pastato, Danės g. 19, Klaipėda, rekonstrukcija ir plėtra“ per 2017 metus įsigyta darbų už 1 210 Eur.

Istaiga neturi ilgalaikio materialiojo turto, priskirto prie žemės, kilnojamųjų, nekilnojamųjų kultūros vertybių grupių.

Turto perduoto Turto bankui taip pat nėra.

Įvykių ir aplinkybių, dėl kurių buvo pripažinti, panaikinti ar sumažinti turto nuvertėjimo nuostoliai, nėra. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per 2017 m. pateikiame 12-ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą.

Lyginant ataskaitinio laikotarpio pabaigos likutį su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, kai kurių straipsnių sumos reikšmingai pasikeitė. Padidėjo suma straipsnyje „Transporto priemonės“ dėl naujos mašinos įsigijimo.

**Pastaba Nr. 08 (pagal VSAKIS). Atsargos.** Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių, nebaigtos gaminti produkcijos pasigaminimo savikaina, pagamintos produkcijos pasigaminimo savikaina (tai spektaklių pastatymams įsigytos ir naudojamos atsargos).

Naudojamo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekinė ir vertinė išraiška.

Istaigoje trečiųjų asmenų laikomų atsargų nėra.

Neatlygintinai gauta turto per 2017 metus už 238,30 Eur (sąrašas pridedamas).

Apskaitoje nebuvo užregistruotas atsargų vertės sumažėjimas, atsargų vertės atkūrimas.

Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per 2017 m. pateikiame 8-ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą.

Iki 2014 m. sausio 1 d. Nebaigta gaminti produkcija (nauji statomi spektakliai), apskaitoje buvo registruojama, kaip ilgalaikis turtas, nuo 2014 m. sausio 1 d. apskaita vedama naujoje programoje FVAIS, kur Nebaigta gaminti produkcija (nauji statomi spektakliai) apskaitoje registruojama, kaip atsargos, o paskui pergrupuojama į ilgalaikį turtą. Atsargų pergrupavimas į ilgalaikį turtą parodytas 12-ojo VSAFAS 1 priede ataskaitoje „Ilgalaikis materialusis turtas“ ir 8-ojo VSAFAS 1 priede ataskaitoje „Atsargos“. 2017 m. nebaigtos gaminti produkcijos į ilgalaikį turtą perkelta už 89 183,55 Eur (nauji spektaklių pastatymai), į pagamintą produkciją – 3 484,71 Eur. Skirtumas tarp ilgalaikio nematerialiojo, materialiojo turto pergrupavimo ir atsargų pergrupavimo sudaro 0,00 Eur.

**Pastaba Nr. 09 (pagal VSAKIS). Išankstiniai apmokėjimai.** Iš anksto sumokėtos sumos už atsargas, paslaugas ir kitą trumpalaikį turtą, taip pat ateinančio laikotarpio sąnaudos.

Išankstinių apmokėjimų grynosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Informacija apie išankstinius mokėjimus pateikiame 6-ojo VSAFAS 6 priede nustatytą formą.

Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudaro 22 409,08 Eur., iš jų: išankstiniai apmokėjimai tiekėjams - 2 926,12 Eur; kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 19 482,96 Eur.(civilinis ir transporto draudimas, kostiumų ir dekoracijų nuoma, prenumerata, spektakliams skirtų natų nuoma).

**Pastaba Nr. 10 (pagal VSAKIS). Per vienerius metus gautinos sumos.** Gautinos finansavimo sumos, gautinos sumos už turto nuomą ir už parduotus bilietus į renginius, gautinos baudos ir delspinigiai, sukauptos gautinos sumos, kitos gautinos sumos.

Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikiame 17-ojo VSAFAS 7 priede nustatytą formą.

Lyginant ataskaitinio laikotarpio pabaigos likutį su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo suma straipsnyje:

Gautinos sumos už turto naudojimą ir paslaugas 61 199,91 Eur, iš jų: skola už patalpų nuomą 826,08 Eur : fiziniai asmenys 652,46 Eur, juridiniai asmenys 173,62 Eur, skola už bilietus į teatro renginius 60 373,83 Eur: fiziniai asmenys 0,00 Eur, juridiniai asmenys 60 373,83 Eur.

Gautinų sumų už suteiktas paslaugas suma lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu yra didesnė dėl bilietų platintojo UAB „Tiket Market“ ataskaitinio laikotarpio pabaigoje skolos 43020,20 Eur už bilietus į teatro renginius.

Išsami informacija pateikiama lentelėse:

Eil. Nr.	Gautinos finansavimo sumos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1	Gautinos finansavimo sumos (VB, ES, SB)	0,00
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>0,00</b>

Eil. Nr.	Gautinos sumos už turto naudojimą, paslaugas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1	Už nuomą (kitos)	826,08
2	Už renginius (kitos)	60 373,83
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>61 199,91</b>

Eil. Nr.	Gautinos baudos ir kitos netesybos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1	Gautini delspinigiai	4,90
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>4,90</b>

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1	Už pervestus nuompinigius	
2	Už kitas pervestas pajamas	51 601,82
3	Sukauptos finansavimo pajamos (skolos tiekėjams: Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybai prie socialinės apsaugos ir darbo ministerijos)	0,00
4	Sukauptos finansavimo pajamos	928,77
5	Sukauptiems atostoginiams	80 800,40
6	Sukauptoms įmokoms Sodrai	24 693,48
7	Pervestos ir negautos lėšos iš ministerijos	
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>158 024,47</b>

Eil. Nr.	Kitos gautinos sumos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1	Gautinos sumos dėl soc. draudimo mokesčio permokos	249,94
2	Priskaičiuoti, bet dar negauti pinigai iš atskaitingų asmenų	139,46
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>389,40</b>

Per ataskaitinį laikotarpį gautinų sumų, užregistruotų finansiniame turte, nuvertėjimo pripažinimo nėra.

### **Pastaba Nr. 11 (pagal VSAKIS) . Pinigai ir pinigų ekvivalentai.**

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikiame 17-ojo VSAFAS 8 priede nustatyta forma. Biudžetinių lėšų banko sąskaitoje (LT487300010002330393) ir kasoje likučiai metų pradžioje 0,0 eurai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos likutis biudžeto lėšų banko sąskaitoje 0,0 eurų. Biudžeto lėšų likutis kasoje 0,0 eurų.

Kitos lėšos iš viso 88 872, 76 eurai, iš jų:

- Pajamų įmokos banke- 41 281,50 eurai,
- Iš kitų biudžetinių įstaigų pajamų už paslaugas lėšos- 3 726,22 eurai,
- Pavedimų lėšos- 479,02 eurai,
- Lietuvos kultūros tarybos projektų lėšos -0,00 eurai,
- Paramos lėšos- 7 766,46 eurai,
- Pagal paraiškas kompensuotos ES projektų lėšos – 35 373,90 eurai,
- Mokėjimo kortelė- 245,66 eurai,
- Savivaldybės projektų lėšos- 0,00 eurai,
- Pajamų įmokos kasoje- 0,00 eurai.

### **Pastaba Nr. 12 (pagal VSAKIS). Finansavimo sumos.**

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta pagal 20-ojo VSAFAS 4 priede nustatyta forma.

2017 metais finansavimas vykdytas pagal 3 valstybės biudžeto išlaidų sąmatų vykdymo veiklos programas.

- Programai 01002 „Meno kūrybos plėtra ir sklaida Lietuvoje ir užsienyje“ (valstybės biudžeto lėšos) 2017 metų patikslintas asignavimų planas sudaro - 2 538,4 tūkst. Eur. Programos asignavimų panaudojimas įvykdytas 100 %.

- Programai 01002 „Meno kūrybos plėtra ir sklaida Lietuvoje ir užsienyje“ (Biudžetinių įstaigų pajamų įmokos) patvirtintas 2017 metų asignavimų planas – 400,0 tūkst. Eur. Asignavimų planas, įskaičius nepanaudotą 2016 metų pajamų įmokų likutį – 45,2 tūkst. Eur, sudaro 445,2 tūkst. Eur. Pajamų įmokų planas per 2017 metus viršytas 166 tūkst. Eur. 2017 metų patikslintas asignavimų planas sudaro 611,2 tūkst. Eur. Programos asignavimų panaudojimas įvykdytas 97,43%. Pervestų pajamų įmokų lėšų į valstybės biudžetą likutis laikotarpio pabaigoje yra 51,6 tūkst. Eur.

- Programai 05001 „Lietuvos kultūros infrastruktūros modernizavimas, sistemos gerinimas bei politikos įgyvendinimo administravimas“ (valstybės biudžeto lėšos) projekto „Klaipėdos valstybinio muzikinio teatro pastato, Danės g. 19, Klaipėda, rekonstrukcija ir plėtra“ patvirtintas 2017 metų asignavimų planas 1 023 tūkst. Eur., patikslintas planas sudaro 43 tūkst. Eur. Dėl vykstančių teisminių procesų, 2017 metams skirtos nepanaudotos lėšos 980 tūkst. Eurų, perskirstytos kitoms įstaigoms. Programos asignavimų panaudojimas įvykdytas 98.04 % .

- 20 VSAFAS 4 priedas Eil. Nr.1, 4 stulpelis . „Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto“. Per ataskaitinį laikotarpį gautas finansavimas pagal valstybės biudžeto išlaidų sąmatų vykdymo veiklos programas. Taip pat gautas finansavimas iš Lietuvos kultūros tarybos: 17,0 tūkst. Eur kamerinės operos „Į Švyturį“ pastatymui, 6,0 tūkst. Eur projektui „Vertikalė, oras, horizontas“.

- 20 VSAFAS 4 priedas Eil. Nr.2, 4 stulpelis. „Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto“. Gautas finansavimas iš Klaipėdos savivaldybės administracijos: 17,0 tūkst. Eur kultūriniam projektui „Džiazo oratorija“, projektui „ORE“ 4,0 tūkst. Eur, kamerinės operos

festivaliui 3,9 tūkst. Eur. 52,7 tūkst. festivaliui „Muzikinis rugpjūtis pajūryje“. Iš viso gauta: 77,6 tūkst. Eur.

- 20 VSAFAS 4 priedas Eil. Nr. 3, 4 stulpelis. „Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos“ tai finansavimas, vykdant ES projektus. Teatras 2017 metais ES projektų nevykdo.

- 20 VSAFAS 4 priedas Eil. Nr. 4, 4 stulpelis. „Finansavimo sumos iš kitų šaltinių“. Per ataskaitinį laikotarpį iš įmonių gauta parama sudaro 25,1 tūkst. Eur. Paramos davėjai: UAB „Silberauto; UAB „Vėjo gūsis“, AB „Klaipėdos mediena“ ,UAB „Transkesta, UAB Albright Lietuva , AB „Klaipėdos nafta“, UAB „Mūsų laikas“, pagal labdaros ir paramos įstatymą (VMI 2%).

- 20 VSAFAS 4 priede „Neatlygintinai gautas turtas“ suma sutampa su bendra suma „neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina“ 8 VSAFAS 1 priedo Atsargos.

20 VSAFAS 4 priedas Eil. Nr. 4, 6 stulp. „Finansavimo sumos iš kitų šaltinių“, Neatlygintinai gautas turtas – 238,30 Eur ( UAB „Gėlės tik Jums“).

### **Įsipareigojimai.**

Įstaiga ilgalaikių įsipareigojimų neturi.

Įstaigoje gautų paskolų ir išleistų ne nuosavybės vertybinių popierių pagal gražinimo ir išpirkimo laikotarpius paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną nėra.

Įstaiga neplanuoja sandorių, kurių finansinei rizikai valdyti naudojamos išvestinės finansinės priemonės.

Įstaigoje nėra finansinių įsipareigojimų, kylančių iš garantinių sutarčių.

Atidėjinių taip pat nėra.

### **Pastaba Nr. 17 (pagal VSAKIS) . Tiekėjams mokėtinos sumos.**

Ataskaitinio laikotarpio tiekėjams mokėtinos sumos palyginus su praėjusių ataskaitinių laikotarpių žymiai išaugo. Augimą lemia didelės salės, garso ir apšvietimo įrangos nuomos išlaidos.

Tiekėjams mokėtinos sumos pagal ekonominės išlaidų klasifikacijos kodus :

Eil. Nr.	PAVADINIMAS	Likutis 2017 12 31
		kreditas
1	Ryšių paslaugos	269,88
2	Transporto išlaikymas	1 034,60
3	Kitos prekės	6 376,46
4	Komandiruotės (transporto, apgyvendinimo, ryšio ir kitos komandiruotės išlaidos)	0,0
5	Ilgalaikio materialiojo turto einamasis remontas	0,0
6	Kvalifikacijos kėlimas	105,00
7	Komunalinės paslaugos	6 289,02
8	Kitos paslaugos	29 305,90
<b>IŠ VISO</b>		<b>43 380,86</b>

### **Papildoma informacija apie mokėtinas sumas į biudžetus ir fondus.**

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansų ministro 2011 m. rugsėjo 20 d. įsakymo Nr. 1K-314 10.5 punktu, teikiame informaciją apie įgyvendinamus iš Europos Sąjungos paramos

fondų lėšų finansuojamų projektų padarytas išlaidas. Informuojame, kad gražintinų finansavimo sumų 2017-12-31 dienai nėra.

**Pastaba Nr. 17 (pagal VSAKIS). Sukauptos mokėtinios sumos:**

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinios sumos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	80 800,40
2.	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	24 693,48
3.	Sukauptos mokėtinios finansavimo sumos	0,00
4.	Kitos sukauptos mokėtinios sumos	0,0
5.	Pervestinos sumos į ministerija už suteiktas paslaugas	0,00
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>105 493,88</b>

**Pastaba Nr. 17 (pagal VSAKIS). Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai.**

Gauti išankstiniai apmokėjimai iš pirkejų už suteiktas paslaugas (bilietai) 43 303,99 Eur, mokėtinios sumos pagal autorines sutartis 44 575,83 Eur, pinigai pas atskaitingą asmenį 190,37 Eur., kitos mokėtinios sumos darbuotojams 282,81 eur.

Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikiame lentelėje pagal 17-ojo VSAFAS 12 priede nustatytą formą.

**Pastaba Nr. 18 (pagal VSAKIS). Grynasis turtas.** Einamojo ataskaitinio laikotarpio sukauptas deficitas.

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

Informacija apie veiklos rezultatus per ataskaitinį laikotarpį pateikiama pagal 3-ojo VSAFAS 2 priedo nustatytą formą.

**Eil. Nr. A. I.** Finansavimo pajamos pripažįstamos tada, kada patiriamos pagrindinės veiklos sąnaudos. Bendra pagrindinės veiklos finansavimo pajamų suma už 2017 metus sudaro 2 704 687,31 Eur.

**Pastaba Nr. 21 (pagal VSAKIS) Eil. Nr. A.III.1** Pagrindinės veiklos kitos pajamos, tai pajamos, kurios gaunamos iš paslaugų teikimo, jei tokių paslaugų teikimas yra pagrindinė muzikinio teatro veikla. 2017 pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 635 154,25 Eur. Palyginus su 2016 metais, įstaigos pajamos gautos už renginius ir spektaklius išaugo 103 141,10 Eurais.

**Pastaba Nr. 02 (pagal VSAKIS).** Pagrindinės veiklos sąnaudas sudaro:

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos - Įstaigos etatų sąraše nurodytiems darbuotojams per ataskaitinį laikotarpį pripažinta 2 344 567,89 Eur darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų. Ataskaitinio laikotarpio straipsnio suma, palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, reikšmingai pasikeitė – padidėjo 74 099,71 Eur dėl išmokėtų išeitinių išmokų, didesnės kintamosios dalies mokėjimo kultūriniais darbuotojams ir didesnės atostoginių išmokų sumos; ilgalaikio turto nusidėvėjimas ir amortizacija 178 219,39 Eur (nuomojamo turto nusidėvėjimas yra proporcingai paskaičiuotas nuo bendro pastatų ploto ir priskirtas prie kitos veiklos sąnaudų); komunalinių paslaugų (šiluma, vanduo, elektros energijos) ir ryšio (AB TEO, UAB TELE2, pašto paslaugų) sąnaudos 59 632,31 Eur; komandiruočių 10 646,04 Eur; transporto 11 711,44 Eur (kuras, draudimas, remontas); kvalifikacijos kėlimo 21 280,01 Eur (išlaidos padidėjo dėl administracijos darbuotojų mokymų); paprasto remonto ir eksploataavimo 4 570,79 Eur (įskaitant asmeninių

muzikos instrumentų naudojimo kūrybinei veiklai kompensavimą), sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina 49 748,05 Eur, socialinių išmokų (išmokėtos pašalpos) 830,00 Eur, kitų paslaugų įsigijimas 766 470,78 Eur (lyginant su 2016 m. išlaidos išaugo 381 853,24 Eur, didėjimas susijęs su naujų spektaklių pastatymais, salių, apšvietimo ir garso įrangos nuoma).

**Pastaba Nr. 21 (pagal VSAKIS).** Kitos pajamos, kurios gaunamos iš paslaugų teikimo, jei tokių paslaugų teikimas yra nepagrindinė muzikinio teatro veikla – nuoma.

Turto ir paslaugų pajamų sumų, gautų iš mainų nėra. Informacija apie kitas pajamas pateikiame lentelėje pagal 10-ojo VSAFAS 2 priede nustatytą formą. 2017 m. Įstaigos pajamos iš patalpų nuomos sudaro 8 887,82 Eur., pajamos iš atsargų pardavimo (metalo laužas) – 200,00 Eur. Kitos veiklos pajamos sudaro 9 087,82 Eur.

**Eil. Nr. D. II.** Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos -200,00 Eur.

**Eil. Nr. D. III.** Kitos veiklos sąnaudos – sąnaudos, susijusios su kita įstaigos veikla.

VR ataskaitoje pateikiama nuomojamų patalpų nusidėvėjimas 157,56 Eur per 2017 m., bei sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina 200,00 Eur.

**Pastaba Nr. 23. Eil. Nr. E.**

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas 472,92 Eur. Šis rezultatas apskaičiuojamas kaip visų finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų skirtumas:

- Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos 145,33 Eur;
- Apskaičiuotos delspinigių pajamos 337,16 Eur;
- Delspinigių sąnaudos (-9,55 Eur);
- Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos (-0,02 Eur).

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikiame lentelėje pagal 6-ojo VSAFAS 4 priede nustatytą formą.

### **Pinigų srautų ataskaita**

**Pastaba Eil. Nr. A. I. Įplaukos.**

I.1 Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms atitinka 20 VSAFAS 4 priede nurodytoms sumoms, išskyrus ilgalaikį turtą įsigytą iš finansavimo sumų.

I.4 Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų – gautos lėšos už bilietų pardavimus, nuoma.

I.5 Už suteiktas paslaugas iš biudžeto – gautos pajamų įmokų asignavimų lėšos.

I.7 Kitos įplaukos - pervestinos lėšos UAB „Tiketa“, pinigų gražinimai, lėšos pavedimui.

**Pastaba Eil. Nr. A. II. Pervestos lėšos.**

II.1 Į valstybės biudžetą – pervestos lėšos į valstybės išdą už parduotus bilietus, nuoma, pervestas PVM.

II.3 ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms – gražintos per daug pervestos lėšos.

II.6 Pervestos lėšos kitiems subjektams - UAB „Tiketa“ (pardavimai į svetimus renginius), gražintos lėšos kitoms įstaigoms ir įmonėms.

**Pastaba 02 (pagal VSAKIS) Eil. Nr. A. III. Išmokos.**

Didžiąją pinigų srautų dalį sudaro išmokos darbo užmokesčiui ir socialiniam draudimui.

Palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, išmokos „Darbo užmokesčiui ir socialiniam draudimui“ padidėjo dėl išmokėtų išeitinių išmokų, didesnės kintamosios dalies mokėjimo kultūriniais darbuotojams ir didesnės atostoginių išmokų sumos. Taip pat padidėjo pinigų

mokėjimai išlaidų straipsniuose „Transporto išlaikymas“, „Kvalifikacijos kėlimas“, „Kitos paslaugos“. Sumažėjo išmokos išlaidų straipsnyje „Komunalinės ir ryšių paslaugos“, „Komandiruočių“, „Atsargų įsigijimo“.

**Eil. Nr. B. I.** Investicinės veiklos pinigų srantai.

Mokėjimai už ilgalaikį turtą palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo, dėl vykdomo investicijų projekto „Klaipėdos valstybinio muzikinio teatro pastato, Danės g. 19, Klaipėda, rekonstrukcija ir plėtra“ sustabdymo, vykstant teisiniams procesams .

**Eil. Nr. C. VII.** Kiti finansinės veiklos pinigų srantai. Gauti ir sumokėti delspinigiai.

Įstaigos veiklos rezultatams valiutos kurso pasikeitimas neturėjo įtakos.

Asocijuotųjų ir kontroliuojamų subjektų įstaiga neturi.

Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymų nebuvo.

L.e. teatro vadovo pareigas

Jurgita Skiotytė-Norvaišienė

Vyriausioji buhalterė

Irina Karlonas

F-A-FBA-22-1

Klaipėdos valstybinis muzikinis teatras, 190755028, Danės g. 19, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147436336  
D/L: 2018-03-19 14:03:02

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2018-03-29 Nr. 175

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
<b>A</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>1.532.442,51</b>	<b>1.543.281,04</b>
I	Nematerialusis turtas	P03	22.395,09	20.272,23
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	25,16
I.3	Kitas nematerialusis turtas		22.395,09	20.247,07
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0,00	
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	1.510.047,42	1.523.008,81
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		588.634,33	614.211,91
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1.210,97	1.603,67
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		78.780,14	100.544,81
II.6	Transporto priemonės		14.857,12	0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		11.181,48	14.970,34
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		264.927,26	283.381,06
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		550.456,12	508.297,02
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>648.898,54</b>	<b>662.018,19</b>
I	Atsargos	P08	317.998,02	248.292,31
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		131.103,74	131.297,25
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		141.033,14	74.447,15
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		45.861,14	42.547,91
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	22.409,08	9.098,99
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	219.618,68	207.942,19
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	P10	61.199,91	38.914,11
III.5	Sukauptos gautinos sumos		158.024,47	165.897,52
III.6	Kitos gautinos sumos		394,30	3.130,56
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	88.872,76	196.684,70
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>2.181.341,05</b>	<b>2.205.299,23</b>

(tešinyis kitame puslapyje)

F-A-FBA-2L-2

Klaipėdos valstybinis muzikinis teatras, 190755028, Danės g. 19, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

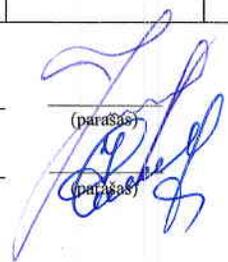
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
<b>D</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>P12</b>	<b>1.364.066,05</b>	<b>1.376.466,73</b>
I	Iš valstybės biudžeto		1.293.045,99	1.303.378,33
II	Iš savivaldybės biudžeto		10.849,75	9.284,45
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		15.427,95	20.597,01
IV	Iš kitų šaltinių		44.742,36	43.206,94
<b>E</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>237.227,74</b>	<b>149.953,28</b>
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		237.227,74	149.953,28
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	P17	43.380,86	6.407,04
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	105.493,88	120.701,32
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	88.353,00	22.844,92
<b>F</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	<b>P18</b>	<b>580.047,26</b>	<b>678.879,22</b>
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		580.047,26	678.879,22
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-98.831,96	96.498,90
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		678.879,22	582.380,32
<b>G</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2.181.341,05	2.205.299,23

\_\_\_\_\_  
L. e. teatro vadovo pareigas  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

\_\_\_\_\_  
Vyriausioji buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)  
  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
Jurgita Skiotytė-Norvaiš  
(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
Irina Karlonas  
(vardas ir pavardė)

F-A-VRA-2L

Klaipėdos valstybinis muzikinis teatras, 190755028, Danės g. 19, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147436836  
D/L: 2018-03-19 14:03:02

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2018-03-29 Nr. 176

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
<b>A</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>3.339.841,56</b>	<b>3.062.340,35</b>
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		2.704.687,31	2.530.327,20
I.1	Iš valstybės biudžeto		2.599.625,77	2.460.672,15
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		76.034,70	34.157,59
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5.169,06	15.241,83
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		23.857,78	20.255,63
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		635.154,25	532.013,15
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	635.154,25	532.013,15
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	<b>P02</b>	<b>-3.447.676,70</b>	<b>-2.979.686,87</b>
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-2.344.567,89	-2.270.468,18
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-178.219,39	-175.483,39
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-59.632,31	-61.018,95
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-10.646,04	-10.784,12
V	TRANSPORTO		-11.711,44	-10.458,97
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-21.280,01	-8.755,66
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-4.570,79	-6.277,79
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-49.748,05	-51.522,27
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-830,00	-300,00
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-766.470,78	-384.617,54
XIV	KITOS			
<b>C</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS</b>		<b>-107.835,14</b>	<b>82.653,48</b>
<b>D</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>8.530,26</b>	<b>14.032,58</b>
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	9.087,82	14.199,66
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-200,00	
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-357,56	-167,08
<b>E</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>	<b>P23</b>	<b>472,92</b>	<b>-187,16</b>
<b>F</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H</b>	<b>GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>-98.831,96</b>	<b>96.498,90</b>
<b>I</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J</b>	<b>GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS</b>		<b>-98.831,96</b>	<b>96.498,90</b>
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

L. e. teatro vadovo pareigas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

Jūrgita  
Skioitytė-Norvaišienė  
(vardas ir pavardė)

Irina Karlonas  
(vardas ir pavardė)

F-A-PSA-24-1

pėdos valstybinis muzikinis teatras, 190755028, Danės g. 19, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

šios sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147436336  
D/L: 2018-03-19 14:03:02

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS  
2018-03-28 Nr. 177  
(data)

Pateiktimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	Pratęję ataskaitinis laikotarpis		Iš viso
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	
I	2	3	4	5	6	7	8	9
A	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>							
I	Iplaukos		-96.821,50	24.737,31	-72.084,19	68.152,45	56.680,13	124.832,58
I.1	Finansavimo sumos kitoms: išlaidoms ir atsargoms:		2.499.641,06	1.486.829,57	3.986.470,63	2.166.850,95	1.301.731,21	3.468.582,16
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		1.547.295,67	1.116.872,23	2.664.167,90	1.423.740,36	993.551,32	2.417.291,68
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		1.444.540,77	1.116.872,23	2.561.413,00	1.301.639,68	993.551,32	2.295.191,00
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		77.600,00	0,00	77.600,00	33.855,00	0,00	33.855,00
I.1.4	Iš kitų šaltinių		25.154,90	0,00	25.154,90	17.017,19	0,00	17.017,19
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		610.701,90	0,00	610.701,90	503.553,07	0,00	503.553,07
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		225.510,57	369.957,34	595.467,91	139.791,65	308.179,89	447.971,54
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		116.132,92	0,00	116.132,92	99.765,87	0,00	99.765,87
II	Pervestos lėšos		-682.510,76	-6.594,98	-689.105,74	-556.704,26	-10.250,20	-566.954,46
II.1	I valstybės biudžetą		-611.469,78	-6.594,98	-618.064,76	-468.493,74	-10.250,20	-478.743,94
II.2	I savivaldybių biudžetus							
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams		-71.040,98	0,00	-71.040,98	-86.839,79	0,00	-86.839,79
III	Išmokos	P02	-1.913.951,80	-1.455.497,28	-3.369.449,08	-1.541.994,24	-1.234.800,88	-2.776.795,12
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-1.414.864,57	-945.097,19	-2.359.961,76	-1.276.717,21	-873.090,50	-2.149.807,71
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		4.374,72	-51.288,46	-46.913,74	-1.375,00	-60.600,00	-61.975,00
III.3	Komandiruočių		-9.745,04	0,00	-9.745,04	-9.514,12	-1.270,00	-10.784,12
III.4	Transporto		-1.148,09	-10.740,13	-11.888,22	-292,16	-10.300,00	-10.592,16
III.5	Kvalifikacijos kelimo		-16.623,60	-4.530,41	-21.154,01	-3.904,75	-4.850,75	-8.755,66
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-4.570,79	0,00	-4.570,79	-5.380,13	-3.822,74	-9.202,87
III.7	Atsargų įsigijimo		-53.411,27	-104.345,08	-157.756,35	-63.874,82	-97.312,95	-161.187,77
III.8	Socialinių išmokų		-830,00	0,00	-830,00	-300,00	0,00	-300,00
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-408.383,72	-339.496,01	-747.879,73	-180.635,89	-183.553,94	-364.189,83
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos							

( tęsinys kitame puslapyje)

24

F-A-PSA-22-d

pėdos valstybinis muzikinis teatras, 190755028, Danės g. 19, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.  
 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
 (sumos eurais; jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
 PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tūkst.)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Prašęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>B</b>	<b>INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>							
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-11.465,87	-66.889,00	-78.354,87	-12.400,00	-395.265,04	-407.665,04
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas		-11.465,87	-66.889,00	-78.354,87	-12.400,00	-395.265,04	-407.665,04
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
<b>C</b>	<b>FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		475,43	42.151,69	42.627,12	12.215,50	338.584,91	350.800,41
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) išpareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikei ir biologiniam turtui įsigyti			42.159,10	42.159,10	12.400,00	338.584,91	350.984,91
IV.1	Iš valstybės biudžeto			42.159,10	42.159,10	12.400,00	338.584,91	350.984,91
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikei ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai		475,43	-7,41	468,02	-184,50	0,00	-184,50
<b>D</b>	<b>VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUCIUI</b>							
I	P pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-107.811,94	0,00	-107.811,94	67.967,95	0,00	67.967,95
II	P pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		196.684,70		196.684,70	128.716,75		128.716,75
III	P pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		88.872,76		88.872,76	196.684,70		196.684,70

L. e. teatro vadovo pareigas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė  
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Jurgita  
 Skociųė-Norvaišienė  
 (vardas ir pavardė)

Irina Karlonas  
 (vardas ir pavardė)

F-10-070-2E

pėdos valstybinis muzikinis teatras, 190755028, Danės g. 19, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.  
 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
 os sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Favirčina  
 ID: -2147436336  
 D/L: 2018-03-19 14:03:02

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA  
 PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS  
 2018-03-28 Nr. 178  
 (dataz)

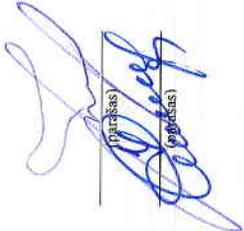
Patikimo vaitiui ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sulauktas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
I	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną								
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X		582.380,32	582.380,32	
3	Parduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		96.498,90	96.498,90	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną								
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X		678.879,22	678.879,22	
12	Parduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-98.831,96	-98.831,96	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						580.047,26	580.047,26	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

L. e. teato vadovo pareigas  
 (teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyriausioji buhalterė  
 (vyriausioji buhalteris), teisu orivaloma panai teisės aktus)

  
 Jurgita Skliotytė-Norvai  
 (vardas ir pavardė)

Irina Karlonas  
 (vardas ir pavardė)

F-POI-1-IF

Klaipėdos valstybinis muzikinis teatras, 19075028, Danės g. 19, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147436336

D/L: 2018-03-19 14:03:02

## APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
			Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6=3+4+5
<b>A</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>	<b>1.543.281,04</b>		<b>0,00</b>	<b>1.543.281,04</b>
I	Nematerialusis turtas	20.272,23		0,00	20.272,23
II	Ilgalaikis materialusis turtas	1.523.008,81		0,00	1.523.008,81
III	Ilgalaikis finansinis turtas				0,00
IV	Kitas ilgalaikis turtas				0,00
<b>B</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>				<b>0,00</b>
<b>C</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>	<b>662.018,19</b>		<b>0,00</b>	<b>662.018,19</b>
I	Atsargos	248.292,31		0,00	248.292,31
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turtą, skirtą parduoti	248.292,31		0,00	248.292,31
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti				0,00
II	Išankstiniai apmokėjimai	9.098,99		0,00	9.098,99
III	Per vienus metus gautinos sumos	207.942,19		0,00	207.942,19
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos				0,00
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos				0,00
III.3	Gautinos finansavimo sumos				0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	38.914,11		0,00	38.914,11
III.5	Sukauptos gautinos sumos	165.897,52		0,00	165.897,52
III.6	Kitos gautinos sumos	3.130,56		0,00	3.130,56
IV	Trumpalaikės investicijos				0,00
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	196.684,70		0,00	196.684,70
	IŠ VISO TURTO	2.205.299,23		0,00	2.205.299,23
<b>D</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>1.376.466,73</b>		<b>0,00</b>	<b>1.376.466,73</b>
I	Iš valstybės biudžeto	1.303.378,33		0,00	1.303.378,33
II	Iš savivaldybės biudžeto	9.284,45		0,00	9.284,45
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	20.597,01		0,00	20.597,01
IV	Iš kitų šaltinių	43.206,94		0,00	43.206,94
<b>E</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	<b>149.953,28</b>		<b>0,00</b>	<b>149.953,28</b>
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai				0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai				0,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai				0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai				0,00
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai	149.953,28		0,00	149.953,28
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai				0,00
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis				0,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai				0,00
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos				0,00
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžetą				0,00
II.6	Mokėtinos sumos iš biudžetų ir fondus				0,00
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos				0,00
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos				0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	6.407,04		0,00	6.407,04
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	120.701,32		0,00	120.701,32
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	22.844,92		0,00	22.844,92
<b>F</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	<b>678.879,22</b>		<b>0,00</b>	<b>678.879,22</b>
I	Rezervai				0,00
II	Nuosavybės metodo įtaka				0,00
III	Sukauptas perviršis ar deficitas	678.879,22		0,00	678.879,22
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	96.498,90		0,00	96.498,90
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	582.380,32	0,00	0,00	582.380,32
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲ TURTO	2.205.299,23		0,00	2.205.299,23

L. e. teatro vadovo pareigas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Jurgita  
Skitytė-Norvaišienė  
(vardas ir pavardė)Irina Karlonas  
(vardas ir pavardė)

F-Pol-2-1E

lipėdos valstybinis muzikinis teatras, 19075028, Danės g. 19, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

7 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

šios sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Parvirtinta  
ID: -2147436336  
D/L: 2018-03-19 14:03:02

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Praejęs ataskaitinis laikotarpis, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
			Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6=3+4+5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	3.062.340,35			3.062.340,35
I	FINANSAVIMO PAJAMOS	2.530.327,20			2.530.327,20
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS				0,00
II.1	Mokesčių pajamos grynąja verte				0,00
II.1.1	Mokesčių pajamos				0,00
II.1.2	Pervestinių mokesčių suma				0,00
II.2	Socialinių įmokų pajamos grynąja verte				0,00
II.2.1	Socialinių įmokų pajamos				0,00
II.2.2	Pervestinių socialinių įmokų suma				0,00
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	532.013,15			532.013,15
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	532.013,15			532.013,15
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma				0,00
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS	-2.979.686,87			-2.979.686,87
I	NUVERTĖJIMO IR NURASŲTŲ SUMŲ				0,00
II	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ	-300,00			-300,00
III	FINANSAVIMO				0,00
IV	KITOS	-2.979.386,87			-2.979.386,87
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS	82.653,48			82.653,48
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	14.032,58			14.032,58
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	14.199,66			14.199,66
II	PERVESTINGOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS				0,00
III	KITOS VEIKLOS SANAUDOS	-167,08			-167,08
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	-187,16			-187,16
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA				0,00
G	GRYNANISIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	96.498,90			96.498,90
H	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA				0,00
I	GRYNANISIS PERVERSIS AR DEFICITAS	96.498,90			96.498,90

L. c. teatro vadovo pareigas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bubalteris))

Jurgita

Stokytė-Norvaišienė  
(vardas ir pavardė)

Irma Karlonas

(vardas ir pavardė)

pėdos valstybinis muzikinis teatras, 190755028, Danės g. 19, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

os sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunaliniai ūkis	Sveikatos apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
1.4	Komandiruočių							
1.5	Transporto							
1.6	Kvalifikacijos kėlimo							
1.7	Paprastąjį remontą ir eksploatavimą							
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							
1.9	Sunaudojų ir paruoštųjų atsargų savikaina							
1.10	Socialinių išmokų							
1.11	Nuomos							
1.12	Finansavimo							
1.13	Kitų paslaugų							
1.14	Kitos							
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka							
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai							
3.1	Išmokos							
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
3.1.3	Komandiruočių							
3.1.4	Transporto							
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo							
3.1.6	Paprastąjį remontą ir eksploatavimą							
3.1.7	Atsargų įsigijimo							
3.1.8	Socialinių išmokų							
3.1.9	Nuomos							
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							
3.1.11	Sumokėtos palūkanos							
3.1.12	Kitos išmokos							

Patvirtinta  
ID: -2147436336  
D/L: 2018-03-19 14:03:02

**P2 Informacija pagal segmentus**

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai				Iš viso
		Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga		
				10	11	
<b>1</b>	<b>2</b>					
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-3.447.676,70				-3.447.676,70
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-2.344.567,89				-2.344.567,89
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	-178.219,39				-178.219,39
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-59.632,31				-59.632,31
1.4	Komandiruočių	-10.646,04				-10.646,04
1.5	Transporto	-11.711,44				-11.711,44
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	-21.280,01				-21.280,01
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-4.570,79				-4.570,79
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų					
1.9	Sunaudotų ir perduotų atsargų savikaina	-49.748,05				-49.748,05
1.10	Socialinių išmokų	-830,00				-830,00
1.11	Nuomos					
1.12	Finansavimo					
1.13	Kitų paslaugų					
1.14	Kitos	-766.470,78				-766.470,78
<b>2</b>	<b>Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka</b>					
<b>3</b>	<b>Pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>					
3.1	Išmokos	-3.369.449,08				-3.369.449,08
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-2.359.961,76				-2.359.961,76
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-55.663,18				-55.663,18
3.1.3	Komandiruočių	-9.745,04				-9.745,04
3.1.4	Transporto	-11.888,22				-11.888,22
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-21.154,01				-21.154,01
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-4.570,79				-4.570,79
3.1.7	Atsargų įsigijimo	-157.756,35				-157.756,35
3.1.8	Socialinių išmokų	-830,00				-830,00
3.1.9	Nuomos					
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo					
3.1.11	Sumokėtos palūkanos	-747.879,73				-747.879,73
3.1.12	Kitos išmokos					

F-PO2-2-2F

lipėdos valstybinis muzikinis teatras, 190755028, Danės g. 19, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

7 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

šios sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunaliniai ūkis	Sveikatos apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
1.4	Komandiruočių							
1.5	Transporto							
1.6	Kvalifikacijos kėlimo							
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							
1.10	Socialinių išmokų							
1.11	Nuomos							
1.12	Finansavimo							
1.13	Kitų paslaugų							
1.14	Kitos							
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka							
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai							
3.1	Išmokos							
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
3.1.3	Komandiruočių							
3.1.4	Transporto							
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo							
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
3.1.7	Atsargų įsigijimo							
3.1.8	Socialinių išmokų							
3.1.9	Nuomos							
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							
3.1.11	Sumokėtos palūkanos							
3.1.12	Kitos išmokos							

17 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

šios sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147436336  
D/L: 2018-03-19 14:03:02

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai			Iš viso
		Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-2.979.686,87			-2.979.686,87
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-2.270.468,18			-2.270.468,18
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	-175.483,39			-175.483,39
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-61.018,95			-61.018,95
1.4	Komandiruočių	-10.784,12			-10.784,12
1.5	Transporto	-10.458,97			-10.458,97
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	-8.755,66			-8.755,66
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-6.277,79			-6.277,79
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų				
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-51.522,27			-51.522,27
1.10	Socialinių išmokų	-300,00			-300,00
1.11	Nuomos				
1.12	Finansavimo				
1.13	Kitų paslaugų				
1.14	Kitos	-384.617,54			-384.617,54
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka				
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
3.1	Išmokos	-2.776.795,12			-2.776.795,12
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-2.149.807,71			-2.149.807,71
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-61.975,00			-61.975,00
3.1.3	Komandiruočių	-10.784,12			-10.784,12
3.1.4	Transporto	-10.592,16			-10.592,16
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-8.755,66			-8.755,66
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-9.202,87			-9.202,87
3.1.7	Atsargų įsigijimo	-161.187,77			-161.187,77
3.1.8	Socialinių išmokų	-300,00			-300,00
3.1.9	Nuomos				
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo				
3.1.11	Sumokėtos palūkanos	-364.189,83			-364.189,83
3.1.12	Kitos išmokos				

F-103-1-2E

jos valstybinis muzikinis teatras, 190759028, Dautis g. 19, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.  
 1. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
 sumos eurai, jei nurodyta kitaip)

Pavirtina  
 ID: -2147436336  
 D/L: 2018-03-19 14:03:02

P3 Nematerialūs turtais  
 NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pilėros darbai	Programinės įrangos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtais		Kitas nematerialiųjų turtais		Nebaigtieji projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigtieji projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestitžas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 straipsnyje)	Kitas nematerialiųjų turtais	Literatūros, mokslinio ir meno kūrinių	Kitas nematerialiųjų turtais				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Įsigijimo ar pasigaminimo sąvokama ataskaitinio laikotarpio pradžioje		5.810,65	26.316,08							32.126,73
2	Įsigijimi per ataskaitinį laikotarpį			11.952,93				5.500,00			17.452,93
2.1	Pirkto turto įsigijimo sąvokama			11.952,93				5.500,00			17.452,93
2.2	Neatlyginimai gauto turto įsigijimo sąvokama										
3	Pardavto, parduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį	X									
3.1	Pardavto										
3.2	Parduoto										
3.3	Nurašyto			5.500,00				-5.500,00			0,00
4	Pergauginimai (+/-)										
5	Įsigijimo ar pasigaminimo sąvokamos kitų palyšiai										
6	Įsigijimo ar pasigaminimo sąvokama ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1-2-3+4+/-5)		5.810,65	43.769,01				0,00			49.579,66
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-5.785,49	-6.069,01		X		X			-11.854,50
8	Neatlyginimai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X				X		X			
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-25,16	-15.304,91		X		X			-15.330,07
10	Sukaupta pardavto, parduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X				X		X			
10.1	Parduoto					X		X			
10.2	Parduoto					X		X			
10.3	Nurašyto					X		X			
11	Pergauginimai (+/-)					X		X			
12	Sukauptos amortizacijos sumos kitų palyšiai					X		X			
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)		-5.810,65	-21.373,92		X		X			-27.184,57
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje										
15	Neatlyginimai gauto turto subeapta nuvertėjimo suma*	X						X			
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
18	Sukaupta pardavto, parduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma										
18.1	Parduoto										
18.2	Parduoto										
18.3	Nurašyto										
19	Pergauginimai (+/-)										
20	Nuvertėjimo sumos kitų palyšiai										
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)										
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		0,00	22.395,09				0,00			22.395,09
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		25,16	20.247,07							20.272,23

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.  
 \* Kitu subjektu sukaupta turto nusidėjęjimo arba nuvertėjimo suma iki parduavimo.

112

## P4 Ilgalaikis materialusis turtas

## ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės
			Gyvenamieji	Kiti				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		43,73	1.261.902,20	16.620,13		413.472,76	72.405,00
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						889,35	16.000,00
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina						889,35	16.000,00
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina							
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						-912,30	-14.481,00
3.1	Parduoto							
3.2	Perduoto							
3.3	Nurašyto						-912,30	-14.481,00
4	Pergrupavimai (+/-)							
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai							
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		43,73	1.261.902,20	16.620,13		413.449,81	73.924,00
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-10,43	-647.723,59	-15.016,46		-312.927,95	-72.405,00
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	X						
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-0,48	-25.577,10	-392,70		-22.654,02	-1.142,88
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X					912,30	14.481,00
10.1	Parduoto	X						
10.2	Perduoto	X						
10.3	Nurašyto	X					912,30	14.481,00
11	Pergrupavimai (+/-)	X						
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X						
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X	-10,91	-673.300,69	-15.409,16		-334.669,67	-59.066,88
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X						
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*	X						
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X						
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X						
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X						
18.1	Parduoto	X						
18.2	Perduoto	X						
18.3	Nurašyto	X						
19	Pergrupavimai (+/-)	X						
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X						
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X						
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X		X	X
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X	X
25.1	Parduoto		X	X	X		X	X
25.2	Perduoto		X	X	X		X	X
25.3	Nurašyto		X	X	X		X	X
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X		X	X
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X		X	X
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)		32,82	588.601,51	1.210,97		78.780,14	14.857,12
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)		33,30	614.178,61	1.603,67		100.544,81	0,00

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

\* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

## P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
				Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	10	11	12	13	14	15	16
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-48.056,20		1.074.138,04	508.297,02		3.394.935,08
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		1.853,49			1.210,00	40.949,10	60.901,94
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina		1.853,49			1.210,00	40.949,10	60.901,94
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina							
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)		-1.179,92		-97.779,85			-114.353,07
3.1	Parduoto							
3.2	Perduoto							
3.3	Nurašyto		-1.179,92		-97.779,85			-114.353,07
4	Pergrupavimai (+/-)				89.183,55			89.183,55
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai							
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		48.729,77		1.065.541,74	509.507,02	40.949,10	3.430.667,50
7	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-33.085,86	X	-790.756,98	X	X	-1.871.926,27
8	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma*			X		X	X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		-5.642,35	X	-107.637,35	X	X	-163.046,88
10	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)		1.179,92	X	97.779,85	X	X	114.353,07
10.1	Parduoto			X		X	X	
10.2	Perduoto			X		X	X	
10.3	Nurašyto		1.179,92	X	97.779,85	X	X	114.353,07
11	Pergrupavimai (+/-)			X		X	X	
12	Suakauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai			X		X	X	
13	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)		-37.548,29	X	-800.614,48	X	X	-1.920.620,08
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje			X				
15	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma*			X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			X				
18	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)			X				
18.1	Parduoto			X				
18.2	Perduoto			X				
18.3	Nurašyto			X				
19	Pergrupavimai (+/-)			X				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai			X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)			X				
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X		X	X	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto suakauptos tikrosios vertės pokytis		X		X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X		X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X		X	X	X	
25.1	Parduoto		X		X	X	X	
25.2	Perduoto		X		X	X	X	
25.3	Nurašyto		X		X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X		X	X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X		X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)		11.181,48		264.927,26	509.507,02	40.949,10	1.510.047,42
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)		14.970,34		283.381,06	508.297,02		1.523.008,81

Klaipėdos valstybinis muzikinis teatras, 190755028, Danės g. 19, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147436336

D/L: 2018-03-19 14:03:02

**BŪSIMOSIOS PAGRINDINĖS NUOMOS ĮMOKOS, NUMATOMOS GAUTI PAGAL  
PASIRAŠYTAS VEIKLOS NUOMOS SUTARTIS PAGAL LAIKOTARPIUS**

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Laikotarpis</b>	<b>Gautinos pagrindinės nuomos įmokos paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
1	Per vienerius metus	2.166,82
2	Nuo vienerių iki penkerių metų	7.742,87
3	Po penkerių metų	
4	<b>Iš viso</b>	<b>9.909,69</b>

F-108-1-2F

lipėdės valstybinis muzikinis teatras, 190755028, Danės g. 19, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

7 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

šios sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina  
ID: -2147436336  
D/L: 2018-03-19 14:03:02

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti			Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		131.297,25	74.447,15		29.034,55	13.513,36		248.292,31
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		55.931,56	162.371,44			1.095,79		219.398,79
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		55.893,26	162.371,44			895,79		219.160,49
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		38,30				200,00		238,30
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-54.937,84	-4.304,42		-630,12	-637,15		-60.509,53
3.1	Parduota						-200,00		-200,00
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-54.937,84	-4.304,42		-630,12	-437,15		-60.309,53
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)		-1.187,23	-91.481,03		3.484,71			-89.183,55
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		131.103,74	141.033,14		31.889,14	13.972,00		317.998,02
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupio nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį perduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		131.103,74	141.033,14		31.889,14	13.972,00		317.998,02
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		131.297,25	74.447,15		29.034,55	13.513,36		248.292,31

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

F. P09-1-2F

aišpėdos valstybinis muzikinis teatras, 19075028, Danėš g. 19, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.  
 17 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
 išios sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
 ID: -2147436336  
 D/L: 2018-03-19 14:03:02

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	22.409,08	9.098,99
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	2.926,12	1.760,70
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	19.482,96	7.338,29
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	22.409,08	9.098,99

F-PI0-1-2F

ipėdos valstybinis muzikinis teatras, 19075028, Danės g. 19, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.  
 7 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
 sos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
 ID: -2147436336  
 D/L: 2018-03-19 14:03:02

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektu	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektu
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	219.618,68	159.174,41	0,00	207.942,19	165.897,52	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	61.199,91	900,00		38.914,11		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	826,08			826,46		
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	60.373,83	900,00		38.087,65		
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos	4,90					
1.5	Sukauptos gautinos sumos	158.024,47	158.024,47		165.897,52	165.897,52	
1.5.1	Iš biudžeto	158.024,47	158.024,47		165.897,52	165.897,52	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos	389,40	249,94		3.130,56		
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	219.618,68	159.174,41	0,00	207.942,19	165.897,52	

62

Pa-PH-1-25

Klaipėdos valstybinis muzikinis teatras, 190755028, Danės g. 19, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.  
 17 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
 (šios sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
 ID: -2147436336  
 D/L: 2018-03-19 14:03:02

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai  
 INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	88.872,76		196.684,70	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	88.872,76		196.684,70	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	88.872,76		196.684,70	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

E-P/2-12F

klaidėdamos valstybinis muzikinis teatras, 190755028, Danės g. 19, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.  
 17 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
 šios sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

2 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ

1. Nr.	Finansavimo sumos	3	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintai gautą turtą	5	6	7	8
1	2		4	5	6	7	8
	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	1.303.378,33	2.603.572,10	0,00			
	Nepiniginiams turtui įsigyti	1.303.109,79	51.251,07	15.370,00			
	Kitoms išlaidoms kompensuoti	268,54	2.552.321,03	-15.370,00			
	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	9.284,45	77.600,00	0,00			
	Nepiniginiams turtui įsigyti	9.284,45		6.233,00			
	Kitoms išlaidoms kompensuoti		77.600,00	-6.233,00			
	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)	20.597,01		0,00			
	Nepiniginiams turtui įsigyti	20.597,01		-1.396,21			
	Kitoms išlaidoms kompensuoti			1.396,21			
	Iš kitų šaltinių	43.206,94	25.154,90	0,00	238,30		-200,00
	Nepiniginiams turtui įsigyti	36.243,13	376,05	6.902,29	238,30		-200,00
	Kitoms išlaidoms kompensuoti	6.963,81	24.778,85	-6.902,29			
	Iš viso finansavimo sumų	1.376.466,73	2.706.327,00	0,00	238,30		-200,00

Šiame skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams; susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavim

klaidėdamos valstybinis muzikinis teatras, 190755028, Danės g. 19, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.  
 17 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
 sos sumos euras, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
 ID: -2147436336  
 D/L: 2018-03-19 14:03:02

2 Finansavimo sumos

L. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį						Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		9	10	11	12	13	14	
1	2	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos gražintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai		
		Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					1.293.045,99	
		Nepiniginiam turtui įsigyti	-76.934,81				1.292.796,05	
		Kitoms išlaidoms kompensuoti	-2.536.969,63				249,94	
		Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	-76.034,70				10.849,75	
		Nepiniginiam turtui įsigyti	-4.667,70				10.849,75	
		Kitoms išlaidoms kompensuoti	-71.367,00				0,00	
		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)	-5.169,06				15.427,95	
		Nepiniginiam turtui įsigyti	-3.772,85				15.427,95	
		Kitoms išlaidoms kompensuoti	-1.396,21				0,00	
		Iš kitų šaltinių	-23.657,78				44.742,36	
		Nepiniginiam turtui įsigyti	-6.583,87				36.975,90	
		Kitoms išlaidoms kompensuoti	-17.073,91				7.766,46	
		Iš viso finansavimo sumų	-2.718.765,98				1.364.066,05	

F-112-2-ZF

laipėdos valstybinis muzikinis teatras, 190755028, Danės g. 19, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

17 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

šios sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147436336  
D/L: 2018-03-19 14:03:02

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 5=3+4	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 8=6+7
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		1.303.378,33	1.303.378,33		1.293.045,99	1.293.045,99
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		9.284,45	9.284,45		10.849,75	10.849,75
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)		20.597,01	20.597,01		15.427,95	15.427,95
4	Iš kitų šaltinių		43.206,94	43.206,94		44.742,36	44.742,36
5	Iš viso		1.376.466,73	1.376.466,73		1.364.066,05	1.364.066,05

F-P17-1-2F

ipėdos valstybinis muzikinis teatras, 190755028, Danės g. 19, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.  
 7 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
 sos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
 ID: -2147436336  
 D/L: 2018-03-19 14:03:02

**P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos**  
**INFORMACIJA APIE KĄ KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS**

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	43.380,86			6.407,04	518,40	
4	Su kauptos mokėtinės sumos	105.493,88	24.693,48		120.701,32	28.682,32	
4.1	Su kauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Su kauptos atostoginių sąnaudos	105.493,88	24.693,48		120.701,32	28.682,32	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	88.353,00			22.844,92	33,93	
5.1	Mokėtinai veiklos mokesčiai				33,93	33,93	
5.2	Gauti įsankstiniai apmokėjimai	43.303,99			11.061,13		
5.3	Kitos mokėtinės sumos	45.049,01			11.749,86		
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	237.227,74	24.693,48	0,00	149.953,28	29.234,65	

Klaipėdos valstybinis muzikinis teatras, 190755028, Danės g. 19, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147436336

D/L: 2018-03-19 14:03:02

**P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos**

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE\***

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1</b>	<b>Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>635.154,25</b>	<b>532.013,15</b>
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	635.154,25	532.013,15
1.4	Kitos		
<b>2</b>	<b>Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>		
<b>3</b>	<b>Pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>635.154,25</b>	<b>532.013,15</b>

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

\*\* Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Klaipėdos valstybinis muzikinis teatras, 190755028, Danės g. 19, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147436336  
D/L: 2018-03-19 14:03:02

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE \*

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1</b>	<b>Kitos veiklos pajamos</b>	<b>9.087,82</b>	<b>14.199,66</b>
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	200,00	
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos	8.887,82	14.181,23
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos		18,43
<b>2</b>	<b>Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos</b>	<b>-200,00</b>	
<b>3</b>	<b>Kitos veiklos sąnaudos</b>	<b>-357,56</b>	<b>-167,08</b>
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-200,00	
3.3	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	-157,56	-167,08
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
<b>4</b>	<b>Kitos veiklos rezultatas</b>	<b>8.530,26</b>	<b>14.032,58</b>

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

\*\* Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

F-122-A-2F

lipėdos valstybinis muzikinis teatras, 190755028, Danės g. 19, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

7 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

šios sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtinta

ID: -2147436336

D/L: 2018-03-19 14:03:02

**P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos**

**Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos**

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Eilatų sąraše nurodyti darbuotojai Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbantiems pagal terminuotą, autorines ir panašias darbo sutartis)	-1.792.905,47	-1.731.787,50	-551.662,42	-538.680,68	224	237
3	<b>Iš viso</b>	<b>-1.792.905,47</b>	<b>-1.731.787,50</b>	<b>-551.662,42</b>	<b>-538.680,68</b>	<b>224</b>	<b>237</b>

F-A23-1-2F

Klaipėdos valstybinis muzikinis teatras, 190755028, Daņės g. 19, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147436336

D/L: 2018-03-19 14:03:02

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	482,49	23,56
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	145,33	
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos	337,16	23,56
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-9,57	-210,72
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	-0,02	-210,72
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-9,55	
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	472,92	-187,16

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

F - P24-1-2F

Klaipėdos valstybinis muzikinis teatras, 190755028, Danės g. 19, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147436336

D/L: 2018-03-19 14:03:02

P24 Finansinės rizikos valdymas

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)  
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	149.953,28	237.227,74
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	149.953,28	237.227,74