

Klaipėdos valstybinis muzikinis teatras

**2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

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

Klaipėdos valstybinis muzikinis teatras, 190755028, Danės g. 19, Klaipėda
2023 m. gruodžio 31 d. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenumatyta kitaip)

TURINYS

1. Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas 2023-12-31 dienai
2. Finansinės būklės ataskaita
3. Grynojo turto pokyčių ataskaita
4. Pinigų srautų ataskaita
5. Viešojo sektoriaus subjektų privalomasis bendrasis sąskaitų planas
6. Veiklos rezultatų ataskaita
7. Bendroji informacija
8. Apskaitos politika
9. Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka finansinės būklės ataskaitos straipsniams
10. Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka veiklos rezultatų ataskaitos straipsniams
11. Ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus
12. Praėjusio ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus
13. Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą
14. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pasikeitimą
15. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį
16. Informacija apie išankstinius apmokėjimus
17. Informacija apie per vienus metus gautinas sumas
18. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus
19. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį
20. Finansavimo sumų likučiai
21. Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį gautą finansinę ir nefinansinę paramą
22. Informacija apie paramos panaudojimą per ataskaitinį laikotarpį
23. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas
24. Pagrindinės veiklos kitos pajamos
25. Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos
26. Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos
27. Informacijos apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas

28. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos
29. Informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiutomis

PRIEDAI

1. Bandomasis balansas 2023.01.01-2023.12.31 (su 7 ir 8 kl.), 11 lapų;
2. Bandomasis balansas 2023.01.01-2023.12.31 (uždarytas), 11 lapų;

KLAIPĖDOS VALSTYBINIS MUZIKINIS TEATRAS

Įmonės kodas 190755028, Danės g. 19, Klaipėda

2023 M. GRUODŽIO 31 D.
FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2024 m. kovo d. R3-

I. BENDROJI DALIS

Klaipėdos valstybinis muzikinis teatras (toliau – Įstaiga, teatras) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto. Teatro savininkas yra valstybė. Savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija yra Lietuvos Respublikos kultūros ministerija.

Teatro kodas: 190755028, PVM kodas LT907550219 (nuo 2019 m. liepos 01 d.)

Pagal PVMĮ 23 str. 1 d. 2 p. pajamos iš pagrindinės veiklos PVM neapmokestinamos.

Adresas: Danės g. 19, LT – 92111 Klaipėda, Lietuvos Respublika.

Pagrindinė veiklos sritis – profesionalus scenos menas.

Įstaiga organizuoja profesionalaus scenos meno kūrimą bei viešą atlikimą, įvairius meno kultūros renginius, vykdo edukacines programas, rengia gastroles šalyje ir užsienyje, visuomenei pristatydama profesionalų meną, dalyvauja respublikiniuose ir tarptautiniuose renginiuose, programose, kuria ir viešai atlieka muzikinius spektaklius, kitas meno programas bei vykdo kitas nustatytas funkcijas.

Įstaiga yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą su savo pavadinimu bei sąskaitas AB „Swedbank“ banke, AB „SEB“ banke, AB „Šiaulių bankas“, UAB „Medicinos Bankas“ ir Luminor Bank AS Lietuvos skyriuje ir sąskaitas Valstybės izdo konsoliduoto sąskaitų valdymo sistemoje (VIKSVA).

Įstaiga turi interneto svetainę – www.klaipedosmuzikinis.lt.

Įstaiga sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas ir teikiamas už 2023 biudžetinius metus pagal paskutinės dienos duomenis.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiu vienetu – eurai.

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

2023 m. gruodžio 31 dienai įstaiga neturėjo teisminių ginčų.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį 235 darbuotojų (STEKAS, DA-01K). 2023 m. gruodžio 31 d. Klaipėdos valstybiniame muzikiniame teatre dirbo 223 darbuotojai. Patvirtintas pareigybių skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 239 etato.

Dėl blogos teatro pastato būklės, 2014 m. pradėtas projektas „Klaipėdos valstybinio muzikinio teatro pastato, Danės g. 19, Klaipėda, rekonstrukcija ir plėtra“ (iki 2017.12.31 programa 05-001 „Lietuvos kultūros infrastruktūros modernizavimas, sistemos gerinimas bei politikos įgyvendinimo administravimas“, nuo 2018.01.01 iki 2021.12.31 programa 02-007 „Kultūros valdymas, procesų stebėseną, infrastruktūros modernizavimas“ (finansavimo šaltinis: valstybės biudžeto lėšos). Nuo 2022.01.01 programa 08-001 „Kultūra ir kūrybingumas“. Nuo 2022.01.01 programa 08-001 „Kultūra ir kūrybingumas“. Per 2014-2022 metų laikotarpį šiam projektui gautas finansavimas iš valstybės biudžeto – 27 201,1 tūkst. Eur. Tęsiant šį projektą 2023 metais skirta asignavimų 12 661 tūkst. Eur.

II. APSKAITOS POLITIKA

Parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau VSAFAS).

Buhalterinė apskaita tvarkoma vadovaujantis Klaipėdos valstybinio muzikinio teatro nuostatais, patvirtintais 2018 m. birželio 14 d. Lietuvos Respublikos ministro įsakymu Nr. ĮV-495 „Dėl Klaipėdos valstybinio muzikinio teatro nuostatų patvirtinimo“ 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.

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.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukaupta amortizacija ir nuvertėjimas (jei jis yra).

Įsigytas nematerialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas tikrąja verte.

Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir turto amortizacijos laikas:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto amortizacijos normatyvas (metai)
1.	Programinė įranga ir neterminuotosios licencijos	2
2.	Patentai, išradimai, licencijos, kitos teisės, įsigytos neterminuotam laikotarpiui	3
3.	Kitas nematerialusis 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 ar pasigaminimo savikaina, jei jo vertė nemažesne nei 500 Eur. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus kultūros ir kitas vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukaupą 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.

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.

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 (sienos – 2,5 ir daugiau plytų storio, gelžbetoninės; perdangos ir denginiai – gelžbetoniniai ir betoniniai), monolitinio gelžbetonio pastatai, stambių blokų (perdangos ir denginiai – gelžbetoniniai) pastatai	140
2	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų, monolitinio šlako, betono, lengvų šlako blokų, perdangos ir denginiai – gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai)	100
3	Tašytų rąstų pastatai	50
4	Surenkamieji, išardomieji, moliniai ir kiti pastatai	20
5	Betoniniai, gelžbetoniniai, akmeniniai	100
6	Metaliniai	50
7	Mediniai	30

8	Melioracijos statiniai	70
9	Kiti statiniai	30
10	Gamybos mašinos ir įrenginiai	25
11	Ginkluotė, ginklai ir karinė technika	40
12	Medicinos įranga	10
13	Apsaugos įranga	10
14	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	5
15	Radijo ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	15
16	Kitos mašinos ir įrenginiai	15
17	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	10
18	Specialūs automobiliai	7
19	Autobusai, krovininiai automobiliai, jų priekabos ir puspriekabės	7
20	Kitos transporto priemonės	15
21	Baldai	12
22	Kompiuteriai ir jų įranga	7
23	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	8
24	Kita biuro įranga	10
25	Scenos meno priemonės (spektakliai)	3
26	Mušamieji, pučiamieji, styginiai instrumentai	15
27	Klavišiniai muzikos instrumentai	20
28	Kiti muzikos instrumentai	15
29	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	10

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 – 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 praeityje Įstaiga turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamąjį pasižadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo 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, įsipareigojimai ir pinigų srautai.

Antrinių segmentų per 2023 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, 2023 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.

Apskaitoje darbuotojams mokėtinos už kasmetines atostogas sumos kaupiamos ir pripažįstamos sąnaudomis ketvirčio pabaigoje.

Operacijos užsienio valiuta

Valiutų kursų skirtumas pripažįstamas finansinės ir investicinės veiklos pajamomis arba sąnaudomis remiantis 21-uju 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 parodomi finansinės būklės (ketvirtinė, metinė), veiklos rezultatų (ketvirtinė, metinė) ir pinigų srautų ataskaitose (metinė). Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui aprašomi aiškinamajame 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 išraiškėmis yra didesnė nei 0,15 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės.

III. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

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

Pastaba Nr. 03 (pagal VSAKIS). Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per 2023 m. pateikiame 13-ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą.

Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 3 786,35 Eur.

Įstaiga turi nematerialiųjų vertybių: PDF formatu klavyrą, kurio vertė 3200,00 Eur.

Įstaigoje yra nematerialaus ilgalaikio turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, jo įsigijimo savaikaina sudaro 7 291,05 Eur.

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

Nematerialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, nėra.

Neatlygintinai gauto ilgalaikio nematerialaus turto per 2023 metus nebuvo gauta. Naujo turto, įsigyto perduoti, ir patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams turto, įstaigoje nėra.

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

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per 2023 m. pateikiame 12-ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio materialiojo turto vertė sudaro – 48 820 853,44 Eur.

Įstaigoje yra turto, kuris yra visiškai nudėvėtas tačiau vis dar naudojamas veikloje, jo įsigijimo savaikaina sudaro 1 397 569,70 Eur.

Per 2023 m. įsigyta už 19 496 663,53 Eur. Iš atsargų per ataskaitinį laikotarpį į ilgalaikį materialųjį turtą perkelta 200 887,45 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 tiksliai pajamoms iš nuomos taip pat nėra.

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

Nebaigta statyba – 44 910 748,87 Eurų.

Pagal vykdomo projekto „Klaipėdos valstybinio muzikinio teatro pastato, Danės g. 19, Klaipėda, rekonstrukcija ir plėtra“ sukauptos patirtos išlaidos sudaro 38 615 032,93 Eur. Scenos mechanikos sistemos sukauptos patirtos išlaidos sudaro 2 882 220,00 Eur, scenos apšvietimo sistemos sukauptos patirtos išlaidos sudaro 1 102 283,00 Eur.

Išlaidos scenos ir garso įrangai, vaizdo ir ryšio sistemai sudaro 2 292 712,04 Eur. Buitinių nuotekų tinklų rekonstravimo darbai 18 500,90 Eur.

Įstaiga 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.

Pagal panaudos sutartis perduoto turto sąrašas:

Inv.Nr.	Pavadinimas	Vertė, EUR	Pajam. data	Panaudos davėjas
915	Žemė	76192,00	2006.08.07	Nacionalinė žemės tarnyba
928	Žemės sklypas Svajonės g. 12, Klaipėda	5721,08	2010.04.19	Nacionalinė žemės tarnyba
938	Bb pučiamasis instrumentas - tūba	1448,10	2011.02.18	Koncertinė įstaiga Lietuvos valstybinis simfoninis orkestras
MI002358	Trimitas YAMAHA 6445HGS (201336)	61,11	2016.04.30	Koncertinė įstaiga Lietuvos nacionalinė filharmonija
9001225A	Negyv. Past. Taikos pr. 70 ("Žvejų" kultūros rūmai)	350 889,01	2018.06.14	Klaipėdos miesto savivaldybės administracija
IŠ VISO ĮMONĖJE:		434 311,30		

Pastaba Nr. 08 (pagal VSAKIS). Atsargos.

Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per 2023 m. pateikiame 8-ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą.

Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 210 059,68 Eur. Per 2023 m. įsigyta atsargų už 344 011,08 Eur, neatlygintinai gauta – už 5 823,51 Eur.

Įstaigoje trečiųjų asmenų laikomų atsargų nėra. Apskaitoje nebuvo užregistruotas atsargų vertės sumažėjimas, atsargų vertės atkūrimas.

2023 m. iš atsargų į ilgalaikį materialųjį turtą perkelta už 200 887,45 Eur (nauji spektaklių pastatymai).

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.

Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudaro 13 658,99 Eur, iš jų: išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 9 161,08 Eur; kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 4 497,91 Eur (transporto ir darbdavio civilinės atsakomybės draudimas, laikraščių prenumerata, spektakliams skirtų natų nuoma, narystė).

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.

Gautinos sumos už turto naudojimą, prekes ir paslaugas sudaro 5 801,65 Eur – tai pirkėjų skola už bilietus į teatro renginius per bilietų platintojus.

Sukauptos gautinos sumos sudaro 676 528,90 Eur.

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1	Už pervestus nuompinigius	0,00
2	Už kitas pervestas pajamas	62 636,55
3	Sukauptos finansavimo pajamos	311 884,24
4	Sukaupiami atostoginiams	297 563,96
5	Sukaupomi įmokoms Sodrai	4 444,15
	IŠ VISO:	676 528,90

Kitos gautinos sumos sudaro 3 806,18 Eur.

Eil. Nr.	Kitos gautinos sumos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1	Kitos gautinos sumos	2 704,73
2	Gautinos sumos dėl darbo užmokesčio permokos	1 101,45
	IŠ VISO:	3 806,18

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 nustatytą formą.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigos likutis biudžeto lėšų banko sąskaitose (Nr. LT487300010002330393 ir LT934040063610000520) 0,00 Eur. Biudžeto lėšų likutis kasoje 0,00 Eur. Kitos lėšos iš viso 2 095 387,03 Eur., iš jų:

- Pajamų įmokos banke – 489,89 Eur;
- Iš kitų biudžetinių įstaigų pajamų už paslaugas lėšos – 13 214,34 Eur.;
- Paramos lėšos – 587,92 Eur;
- Pinigai iš savivaldybės biudžeto – 18 500,90 Eur;
- Pavedimų lėšos – 35 700,00 Eur;
- Depozito lėšos – 6 991,20 Eur;
- Projekto finansavimas iš Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšų – 2 019 902,78 Eur.

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 nustatytą formą.

2023 metais finansavimas vykdomas pagal biudžeto išlaidų sąmatų vykdymo veiklos programą 08-001 „Kultūra ir kūrybingumas“.

Priemonei 08-001-04-01-01 „Aukštos meninės vertės, įvairaus ir įtraukaus kultūros turinio prieinamumo didinimas“, funkcijos kodas 08.02.01.08, šaltinio kodas 1.1.1.1.1, priemonės veikla „Kultūra regionuose – scenos menų mobilumas“ skirta 25 000,00 Eur. Priemonei 08-001-11-01-01 „Pristatyti visuomenei valstybės teatrų ir koncertinių įstaigų kūrybinės veiklos programas ir užtikrinti valstybinių teatrų ir koncertinių įstaigų veiklą“ (finansavimo šaltinis Valstybės biudžeto lėšos (1.1.1.1) patvirtintas 2023 metų asignavimų planas, įskaitant patikslinimus, sudaro 5 052 036,00 eurų. Priemonei 08-001-11-01-02 „Įgyvendinti Profesionaliojo scenos meno veiklos nacionalinę programą“ skirta 210 000,00 eurų. Priemonei 08-001-11-01-03 „Kompensuoti teatrų ir koncertinių įstaigų projektų sklaidos išlaidas“ 2023 metais skirta 72 501,00 eurų. Iš viso gauta 5 334 536,12 Eur. Asignavimų panaudojimas 2023 metais įvykdytas 100%.

Priemonei 08-001-11-01-01 „Pristatyti visuomenei valstybės teatrų ir koncertinių įstaigų kūrybinės veiklos programas ir užtikrinti valstybinių teatrų ir koncertinių įstaigų veiklą“ (finansavimo šaltinis Biudžetinių įstaigų pajamų įmokos (1.4.1.1.1) patvirtintas 2023 metų asignavimų planas – 320 000 eurų. Asignavimų planas, įskaitant nepanaudotą 2022 metų pajamų įmokų likutį – 64 769,00 eurų sudaro 384 769,00 eurų. Pervestų pajamų įmokų lėšų į valstybės biudžetą likutis 2023 metų pabaigoje yra 62 636,55 eurų. Panaudoti asignavimai 2023 metais 334 689, 12 Eur. Programos asignavimų panaudojimas įvykdytas 86,98 %.

Priemonei 08-001-11-02-03 „Vykdėti valstybės kultūros įstaigų infrastruktūros modernizavimo (atnaujinimo) projektus“, investiciniam projektui „Klaipėdos valstybinio muzikinio teatro pastato, Danės g. 19, Klaipėda, rekonstrukcija ir plėtra“ patvirtintas 2023 metų asignavimų planas 12 661 000,00 eurų. Asignavimų panaudojimas 2023 metais įvykdytas 100%.

Vadovaudamiesi Projektų administravimo ir finansavimo taisyklių, patvirtintų Lietuvos Respublikos finansų ministro 2014-10-18 įsakymų Nr. 1K-316 "Dėl Projektų administravimo ir finansavimo taisyklių patvirtinimo", 162 punktu, pagal 2014–2020 m. Europos Sąjungos fondų investicijų veiksmų programos 7 prioriteto „Kokybiško užimtumo ir dalyvavimo darbo rinkoje skatinimas“ Nr. 07.1.1-CPVA-V-304 priemonę „Modernizuoti kultūros infrastruktūrą“, Klaipėdos

valstybinis muzikinis teatras su VšĮ Centrinė projektų valdymo agentūra 2020-01-10 pasirašė sutartį projekto „Klaipėdos valstybinio muzikinio teatro modernizavimas“ finansavimui iš Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšų. 2020 metais gauta 3 135 635,09 Eur, iš jų: 1 203 383,94 Eur iš ES fondo, 1 932 251,15 Eur iš valstybės biudžeto fondo. Per 2021 metus pagal pateiktus mokėjimo prašymus VšĮ „Centrinė projektų valdymo agentūra“ gauta 1 799 353,51 Eur, iš jų: 690 550,10 Eur iš ES fondo, 1 108 803,41 Eur iš valstybės biudžeto fondo. Per 2022 metus pagal pateiktus mokėjimo prašymus VšĮ „Centrinė projektų valdymo agentūra“ gauta 3 333 255,38 Eur iš ES fondo. Per 2023 metus gauta 1 242 492,95 Eur, iš jų: 1 194 942,78 Eur iš ES fondo, 47 550,17 iš valstybės biudžeto fondo.

• 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 – 18 020 536,12 Eur ir pagal projekto sutartį „Klaipėdos valstybinio muzikinio teatro modernizavimas“ iš valstybės biudžeto fondo – 47 550,17 Eur. Iš viso: 18 068 086,29 Eur.

• 20 VSAFAS 4 priedas Eil. Nr.2, 4 stulpelis „Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto“. Per ataskaitinį laikotarpį gautos finansavimo sumos iš Klaipėdos miesto savivaldybės administracijos:

- projektui G. Donizetti opera „Meilės gėrimas“ 12 421,00 Eur,
- projektui „Klaipėdos kraštas: vakar, šiandien, rytoj“ 20 000,00 Eur,
- projektui „Istorijų opera Klaipėda“ 40 000,00 Eur,
- projektui „Klaipėdos festivalis“ 30 000,00 Eur,
- projektui „Konferencija „Muzika Klaipėdoje: istorinės atodangos ir nūdienos kontekstai“ 6 500,00 Eur.
- 18 500,90 Eur kompensavimas už buitinių nuotekų tinklų rekonstravimo darbus.

• 20 VSAFAS 4 priedas Eil. Nr. 3, 4 stulpelis „Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų“ sudaro gautas finansavimas, vykdamas ES projektus. Pagal projekto sutartį „Klaipėdos valstybinio muzikinio teatro modernizavimas“ iš ES fondo gauta 1 194 942,78 Eur.

• 20 VSAFAS 4 priedas Eil. Nr. 4, 4 stulpelis „Finansavimo sumos iš kitų šaltinių“ sudaro gauta parama iš įmonių, fizinių asmenų, pagal paramos ir labdaros įstatymą gautinos lėšos.

Per ataskaitinį laikotarpį iš įmonių gauta parama pinigais sudaro 51 362,04 Eur:

- 14 000,00 Eur iš UAB „Sakona“,
 - 2 000,00 Eur iš UAB „Vakarų medienos grupė“,
 - 5 000,00 Eur iš AB "Limarko" laivininkystės kompanijos
 - 5 000,00 Eur iš advokatų kontoros Glimstedt Bernotas ir partneriai,
 - 4 000,00 Eur iš UAB „Vakarų medienos grupė“,
 - 3 000,00 Eur iš UAB „Kautra“,
 - 5 000,00 Eur iš UAB „ Jūrų krovinių kompanija „Bega“,
 - 5 000,00 Eur iš UAB „Mūsų laikas“,
 - 3 500,00 Eur iš UAB „INCHCAPE MOTORS“,
 - 2 000,00 Eur iš UAB „Klaipėdos terminalo grupė“,
 - 300,00 Eur iš UAB „Tilžės turgus“,
 - 2 000,00 Eur iš UAB „Bioformacija“,
 - 562,04 Eur parama nuo gyventojų pajamų mokesčio,
- Gauta parama paslaugomis sudaro 4 942,00 Eur.

Įsipareigojimai.

Įstaiga ilgalaikių įsipareigojimų neturi.

Įstaigoje gautų paskolų ir išleistų ne nuosavybės vertybinių popierių pagal grąžinimo 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.

Tiekėjams mokėtinos sumos pagal ekonominės išlaidų klasifikacijos kodus:

Eil. Nr.	PAVADINIMAS	Likutis 2023 12 31
		kreditas
1	Ryšių įrangos ir ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos	169,83
2	Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos	706,28
3	Komandiruočių išlaidos	0,00
4	Materialiojo ir nematerialiojo turto nuomos išlaidos	291 923,30
5	Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos	7 375,77
6	Kvalifikacijos kėlimo išlaidos	0,00
7	Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	1 881,30
8	Reprezentacinės išlaidos	43,50
9	Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	33 087,48
10	Negyvenamųjų pastatų įsigijimo išlaidos	507 434,88
IŠ VISO		842 622,34

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 grąžintinių finansavimo sumų 2023-12-31 dienai nėra.

Pastaba Nr. 17 (pagal VSAKIS). Sukauptos mokėtinos sumos:

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Likutis 2023 12 31 (Eur)
1.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	297 563,96
2.	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	4 444,15
3.	Sukauptos mokėtinos finansavimo sumos	0,00
4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos	0,00
5.	Pervestinos sumos į ministerija už suteiktas paslaugas	0,00
	IŠ VISO:	302 008,11

Pastaba Nr. 17 (pagal VSAKIS). Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai.

Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos – 613,27 Eur, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 23,49 Eur.

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

Gauti išankstiniai apmokėjimai iš pirkėjų už suteiktas paslaugas (bilietai) 18 270,65 Eur, mokėtinas pridėtinės vertės mokestis – 107 101,73 Eur, mokėtini tarptautinių ir kitų organizacijų narystės mokesčiai – 4 000,00 Eur mokėtinos sumos už depozitus – 42 691,20 Eur, mokėtinos sumos autoriams ir atlikėjams – 2 006,25 Eur, mokėtinos sumos už autorių ir atlikėjų VSD ir PSD – 130,65 Eur, mokėtinas GPM nuo autorinio atlygio ir atlygio atlikėjams – 377,10 Eur, pagal avanso apyskaitas mokėtinos sumos – 521,63 Eur.

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 2023 metus sudaro 5 808 662,45 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. 2023 metais pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 365 869,55 Eur.

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

- **Pastaba Nr. 22** Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – įstaigos etatų sąraše nurodytiems darbuotojams per ataskaitinį laikotarpį pripažinta 4 428 133,94 Eur darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų.

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimas ir amortizacija 434 941,83 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 TELIA, UAB TELE2, pašto paslaugų) sąnaudos 47 146,60 Eur;

- Komandiruočių 45 373,70Eur;

- Transporto 26 349,60Eur (kuras, draudimas, remontas);

- Kvalifikacijos kėlimo 3 809,82Eur;

- Paprasto remonto ir eksploatavimo sąnaudos (įskaitant asmeninių muzikos instrumentų naudojimo kūrybinei veiklai kompensavimą) 7300,71 Eur;

- Nuvertėjimo ir nurašytų sumų 305,61 Eur;

- Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina 93 606,50 Eur;

- Socialinių išmokų (išmokėtos pašalpos) 1 250,00 Eur;

- Nuomos sąnaudos 879 712,16 Eur;

- Kitų paslaugų įsigijimas 338 502,55Eur;

- Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos 3 500,00 Eur.

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. 2023 m. įstaigos pajamos iš patalpų nuomos sudarė 4790,56 Eur.

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

Ataskaitoje pateikiamos nuomojamų patalpų nusidėvėjimo sąnaudos 0,48 Eur.

Pastaba Nr. 23. Eil. Nr. E.

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas – 153,61 Eur. Šis rezultatas apskaičiuojamas kaip visų finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų skirtumas:

- Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo (160,88 Eur)

- Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos (-7,27 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.

Pagrindinės veiklos pinigų srautų įplaukas sudaro 7 595 494,65 Eur.

I.1 Tai finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms: iš valstybės biudžeto 5 434 668,10 Eur, iš savivaldybės biudžeto 108 921,00 Eur, iš ES organizacijų lėšų 1 194 942,78 Eur, iš kitų šaltinių 51 362,04 Eur.

I.4 Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų tai gautos lėšos už bilietų pardavimus, nuomą sudaro 380 999,31 Eur

I.5 Už suteiktas paslaugas iš biudžeto tai gautos pajamų įmokų asignavimų lėšos, sudaro 334 689,12 Eur.

I.7 Kitos įplaukos tai depozitai, kitos lėšos pavedimui, sudaro 89 912,30 Eur

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

II.1 Pervestos lėšos į valstybės biudžetą sudaro 332 557,00 Eur, tai pervestos lėšos į valstybės išdą už parduotus bilietus, nuomą.

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

Pinigų srautų išmokos sudaro 6 067 595,26 Eur.

Eil. Nr. B. I. Investicinės veiklos pinigų srautai.

Investicinės veiklos pinigų srautų išmokos sudaro 18 885 157,17 Eur. Tai išmokos, kurios buvo padarytos per ataskaitinį laikotarpį įsigyjant ilgalaikį turtą. Didžiąją dalį šių išmokų sudaro mokėjimai už vykdomą investicinį projektą „Klaipėdos valstybinio muzikinio teatro pastato, Danės g. 19, Klaipėda, rekonstrukcija ir plėtra“.

Asocijuotųjų ir kontroliuojamų subjektų įstaiga neturi.

Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymų nebuvo.

Kita informacija

Derinant sumas su kitais viešojo sektoriaus subjektais konsolidavimo sistemoje VSAKIS liko nesuderintos sumos su Valstybine mokesčių inspekcija (MVAL3). Valstybine mokesčių inspekcija pateikia, kad gautinų mokesčių įsigijimo savikaina laikotarpio pabaigoje yra 577 013,49 Eur, o grąžintinų mokesčių ir gautų mokesčių permokų likutis laikotarpio pabaigoje 469 889,95 Eur. 2023 m. gruodžio 31 dienai teatro skola iš PVM Valstybinei mokesčių inspekcijai sudaro 107 101,73 Eur.

Teatro vadovė

Laima Vilimienė

Finansų valdymo ir apskaitos skyriaus
vedėjo pavaduotoja

Jevgenija Tiumina

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368390
D/L: 2024-02-29 14:23:08

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(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
A	ILGALAIKIS TURTAS		48.824.639,79	29.561.686,27
I	Nematerialusis turtas	P03	3.786,35	4.616,62
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		586,35	1.416,62
I.3	Kitas nematerialusis turtas		3.200,00	3.200,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	48.820.853,44	29.557.069,65
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		531.005,64	538.121,52
II.3	Infrastruktūros statiniai		23.952,06	
II.4	Kiti statiniai		0,00	25.818,54
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2.483.842,02	1.923.485,07
II.6	Transporto priemonės		1.142,85	3.428,55
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		870.162,00	958.469,33
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		44.910.748,87	26.107.746,64
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		3.005.242,43	7.895.922,65
I	Atsargos	P08	210.059,68	159.322,02
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		175.754,75	122.181,74
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		26.583,26	30.150,68
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		7.721,67	6.989,60
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	13.658,99	4.603,95
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	686.136,73	598.754,96
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	5.801,65	8.749,45
III.5	Sukauptos gautinos sumos		676.528,90	581.413,88
III.6	Kitos gautinos sumos		3.806,18	8.591,63
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	2.095.387,03	7.133.241,72
	IŠ VISO TURTO:		51.829.882,22	37.457.608,92

(tęsinys kitame puslapyje)

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 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
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	50.365.389,06	36.624.225,85
I	Iš valstybės biudžeto		43.856.065,85	31.349.455,01
II	Iš savivaldybės biudžeto		93.795,30	39.801,07
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		6.388.297,12	5.205.374,23
IV	Iš kitų šaltinių		27.230,79	29.595,54
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		1.320.366,42	558.799,00
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		1.320.366,42	558.799,00
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	842.622,34	255.348,94
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		636,76	194,05
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	302.008,11	275.766,06
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	175.099,21	27.489,95
F	GRYNASIS TURTAS	P18	144.126,74	274.584,07
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		144.126,74	274.584,07
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-130.457,33	-101.521,49
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		274.584,07	376.105,56
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		51.829.882,22	37.457.608,92

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(ataskaita parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368390
D/L: 2024-02-29 14:23:08

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						376.105,56	376.105,56	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto 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				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		-101.521,49	-101.521,49	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						274.584,07	274.584,07	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto 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				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		-130.457,33	-130.457,33	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						144.126,74	144.126,74	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vriausiasis buhalteris (buhalteris), ieieju orivaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368390
D/L: 2024-02-29 14:23:08

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs 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
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		1.194.997,54	344,85	1.195.342,39	3.314.721,67	12.616,48	3.327.338,15
I	Iplaukos		4.730.993,76	2.864.500,89	7.595.494,65	6.374.667,80	2.501.499,81	8.876.167,61
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		4.231.159,32	2.558.734,60	6.789.893,92	5.844.805,73	2.132.987,15	7.977.792,88
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		2.875.933,50	2.558.734,60	5.434.668,10	2.385.983,61	2.132.987,15	4.518.970,76
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		108.921,00	0,00	108.921,00	74.500,00	0,00	74.500,00
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.194.942,78	0,00	1.194.942,78	3.333.255,38	0,00	3.333.255,38
I.1.4	Iš kitų šaltinių		51.362,04	0,00	51.362,04	51.066,74	0,00	51.066,74
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		380.999,31	0,00	380.999,31	480.709,46	0,00	480.709,46
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		28.922,83	305.766,29	334.689,12	45.289,21	368.512,66	413.801,87
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		89.912,30	0,00	89.912,30	3.863,40	0,00	3.863,40
II	Pervestos lėšos		-332.557,00	0,00	-332.557,00	-467.000,00	0,00	-467.000,00
II.1	I valstybės biudžetą		-332.557,00	0,00	-332.557,00	-467.000,00	0,00	-467.000,00
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							
III	Išmokos	P02	-3.203.439,22	-2.864.156,04	-6.067.595,26	-2.592.946,13	-2.488.883,33	-5.081.829,46
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-2.628.069,16	-1.775.316,58	-4.403.385,74	-2.138.235,60	-1.408.600,00	-3.546.835,60
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-10.237,05	-36.140,81	-46.377,86	-6.781,67	-32.120,08	-38.901,75
III.3	Komandiruočių		-25.202,44	-21.981,00	-47.183,44	-22.941,00	-18.126,80	-41.067,80
III.4	Transporto		-4.125,89	-15.868,08	-19.993,97	-534,32	-18.920,09	-19.454,41
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-1.020,00	-2.185,50	-3.205,50	-3.035,00	-1.264,78	-4.299,78
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-2.877,59	-496,80	-3.374,39	-2.821,64	-509,60	-3.331,24
III.7	Atsargų įsigijimo		-243.762,50	-129.098,98	-372.861,48	-178.610,70	-155.978,97	-334.589,67
III.8	Socialinių išmokų					-450,00	0,00	-450,00
III.9	Nuomos		-115.520,08	-661.659,00	-777.179,08	-49.788,76	-622.734,11	-672.522,87
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-134.505,74	-221.409,29	-355.915,03	-187.632,44	-230.628,90	-418.261,34
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-38.118,77	0,00	-38.118,77	-2.115,00	0,00	-2.115,00

(tęsinys kitame puslapyje)

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs 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	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-6.251.353,13	-12.633.804,04	-18.885.157,17	-814.357,64	-6.645.598,61	-7.459.956,25
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-6.251.353,13	-12.633.804,04	-18.885.157,17	-814.357,64	-6.645.598,61	-7.459.956,25
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		18.500,90	12.633.459,19	12.651.960,09		6.632.982,13	6.632.982,13
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		18.500,90	12.633.459,19	12.651.960,09		6.632.982,13	6.632.982,13
IV.1	Iš valstybės biudžeto			12.633.459,19	12.633.459,19		6.632.982,13	6.632.982,13
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		18.500,90	0,00	18.500,90			
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentu padidėjimas (sumažėjimas)		-5.037.854,69	0,00	-5.037.854,69	2.500.364,03	0,00	2.500.364,03
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		7.133.241,72		7.133.241,72	4.632.877,69		4.632.877,69
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		2.095.387,03		2.095.387,03	7.133.241,72		7.133.241,72

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368390
D/L: 2024-02-29 14:23:08

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
OKL	Nebalansinės sąskaitos			
IKL	Ilgalaikis turtas	48.824.639,79	29.561.686,27	19.262.953,52
11	Nematerialusis turtas	3.786,35	4.616,62	-830,27
111	Plėtos darbai			
112	Programinė įranga ir jos licencijos	586,35	1.416,62	-830,27
113	Patentai, autorių ir kitos teisės			
114	Nematerialiosios vertybės	3.200,00	3.200,00	0,00
115	Kitas nematerialusis turtas			
116	Nebaigti projektai			
117	Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			
118	Prestižas			
12	Ilgalaikis materialusis turtas	48.820.853,44	29.557.069,65	19.263.783,79
1201	Žemė			
12011	Laisva valstybinė žemė			
12012	Sklypai (valstybinė žemė)			
12013	Sklypai (savivaldybių žemė)			
1202	Pastatai	531.005,64	538.121,52	-7.115,88
12021	Gyvenamieji pastatai	29,94	30,42	-0,48
12022	Negyvenamieji pastatai	530.975,70	538.091,10	-7.115,40
1203	Infrastruktūros statiniai	23.952,06	25.818,54	-1.866,48
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
12041	Kultūros paveldo statiniai			
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			
1205	Mašinos ir įrenginiai	2.483.842,02	1.923.485,07	560.356,95
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai	1.036,28	1.710,32	-674,04
12052	Ginkluotė ir karinė technika			
12053	Medicinos įranga			
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai	2.482.805,74	1.921.774,75	561.030,99
1206	Transporto priemonės	1.142,85	3.428,55	-2.285,70
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			
12071	Muziejinės vertybės			
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			
1208	Baldai ir biuro įranga	81.418,65	11.566,77	69.851,88
12081	Baldai	75.992,61	1.739,11	74.253,50
12082	Kompiuterinė įranga	5.426,04	9.827,66	-4.401,62
12083	Kitas biuro įranga			
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	788.743,35	946.902,56	-158.159,21
12091	Scenos meno priemonės	565.387,20	725.400,94	-160.013,74
12092	Bibliotekų fondai			
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	223.356,15	221.501,62	1.854,53
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	44.910.748,87	26.107.746,64	18.803.002,23
12101	Nebaigta statyba	44.910.748,87	26.075.546,64	18.835.202,23
12102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą		32.200,00	-32.200,00
1211	Kiti statiniai			
1212	Kitos vertybės			
16	Ilgalaikis finansinis turtas			
161	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius			
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus			
1613	Investicijos į kitus subjektus			
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą			
1622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą			
163	Po vieno metų gautinos sumos			
1631	Ilgalaikės paskolos			
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuoti indėliai			
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą			
17	Mineraliniai išteklių			
18	Kitas ilgalaikis turtas			
19	Biologinis turtas			
191	Gyvūnai			
192	Medynai			
193	Parkų ir skverų želdiniai			
194	Daugiamiečiai sodiniai			
195	Pasėliai			
196	Kitas biologinis turtas			
197	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą			
2KL	Trumpalaikis turtas	3.005.242,43	7.895.922,65	-4.890.680,22
20	Atsargos	210.059,68	159.322,02	50.737,66
200	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
201	Medžiagos ir žaliavos	44.008,03	40.254,34	3.753,69
202	Ūkinis inventorių	131.746,72	81.927,40	49.819,32
203	Nebaigta gaminti produkcija	26.583,26	30.150,68	-3.567,42
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			
205	Pagaminta produkcija	0,01	0,01	0,00
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)	7.721,66	6.989,59	732,07
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			
21	Išankstiniai apmokėjimai	13.658,99	4.603,95	9.055,04
211	Išankstiniai apmokėjimai	9.161,08	1.124,45	8.036,63
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	4.497,91	3.479,50	1.018,41
22	Per vienus metus gautinos sumos	686.136,73	598.754,96	87.381,77
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
2211	Po vienu metų gautinų sumų einamųjų metų dalis			
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
222	Gautinos finansavimo sumos			
223	Gautinos mokesčių sumos			
224	Gautinos socialinės įmokos			
225	Gautinos sumos už turto naudojimą			
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas	5.801,65	8.749,45	-2.947,80
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos			
228	Suakauptos gautinos sumos	676.528,90	581.413,88	95.115,02
229	Kitos gautinos sumos	3.806,18	8.591,63	-4.785,45
23	Trumpalaikės investicijos			
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			
232	Trumpalaikiai terminuoti indėliai			
233	Kitos trumpalaikės investicijos			
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	2.095.387,03	7.133.241,72	-5.037.854,69
241	Pinigai bankų sąskaitose	2.095.387,03	7.132.163,72	-5.036.776,69
242	Grynjieji pinigai		1.078,00	-1.078,00
243	Pinigai įsaldyose sąskaitose			
244	Pinigai kelyje			
245	Piniginiai dokumentai			
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			
3KL	Grynasis turtas	-144.126,74	-274.584,07	130.457,33
31	Suakauptas perviršis ar deficitas	-144.126,74	-274.584,07	130.457,33
32	Rezervai			
321	Tikrosios vertės rezervas			
322	Kiti rezervai			
33	Dalininkų kapitalas			
4KL	Finansavimo sumos	-50.365.389,06	-36.624.225,85	-13.741.163,21
41	Finansavimo sumos (gautinos)			
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautinos)			
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)			
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			
42	Finansavimo sumos (gautos)	-50.365.389,06	-36.624.225,85	-13.741.163,21
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)	-851,41	-2.100,15	1.248,74
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-851,41	-2.100,15	1.248,74
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)			

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)	-6.387.445,71	-5.203.274,08	-1.184.171,63
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-4.371.717,43	-757.252,72	-3.614.464,71
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)	-2.015.728,28	-4.446.021,36	2.430.293,08
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-43.856.065,85	-31.349.455,01	-12.506.610,84
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-43.851.269,99	-28.682.532,39	-15.168.737,60
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-4.795,86	-2.666.922,62	2.662.126,76
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-93.795,30	-39.801,07	-53.994,23
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-93.795,30	-39.801,07	-53.994,23
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-27.230,79	-29.595,54	2.364,75
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-26.642,87	-24.866,52	-1.776,35
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	-587,92	-4.729,02	4.141,10
5KL	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
51	Ilgalaikiai atidėjiniai			
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			
523	Ilgalaikės vidaus paskolos			
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
6KL	Trumpalaikiai įsipareigojimai	-1.320.366,42	-558.799,00	-761.567,42
61	Trumpalaikiai atidėjiniai			
611	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis			
612	Trumpalaikiai atidėjiniai			
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis			
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
632	Trumpalaikės užsienio paskolos			
633	Trumpalaikės vidaus paskolos			
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
635	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
64	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
641	Mokėtinės subsidijos			
642	Mokėtinės dotacijos			
643	Mokėtinės finansavimo sumos			
6431	Mokėtinės finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			
6432	Mokėtinės finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			
6433	Kitos mokėtinės finansavimo sumos			
65	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
66	Mokėtinės socialinės išmokos			
661	Mokėtinės valstybinio socialinio draudimo išmokos			
662	Mokėtinės socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			
663	Mokėtinės socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			
664	Mokėtinės socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			
665	Mokėtinės sumos pensijų fondams			
666	Kitos mokėtinės socialinės išmokos			
67	Gražintini mokesčiai ir įmokos			
671	Gražintini mokesčiai			
672	Gražintinos socialinių įmokų permokos			
673	Gražintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos			
674	Kitos gražintinos permokos			
68	Pervestinos sumos			
681	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus			
683	Pervestinos sumos išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			
685	Kitos pervestinos sumos			
686	Gražintinos finansavimo sumos			
69	Mokėtinės sumos, susijusios su vykdoma veikla	-1.320.366,42	-558.799,00	-761.567,42
691	Tiekėjams mokėtinės sumos	-842.622,34	-255.348,94	-587.273,40
692	Mokėtinės sumos darbuotojams	-636,76	-194,05	-442,71
693	Mokėtinės veiklos mokesčiai			
694	Gauti išankstiniai mokėjimai	-18.270,65	-11.226,25	-7.044,40
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-458.836,67	-292.029,76	-166.806,91
7KL	Pajamos	-6.179.483,44	-5.406.326,85	-773.156,59
70	Finansavimo pajamos	-5.808.662,45	-4.925.309,87	-883.352,58
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-426.130,71	-381.874,07	-44.256,64

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejes ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	-5.382.531,74	-4.543.435,80	-839.095,94
71	Mokesčių pajamos			
711	Apskaičiuotos mokesčių pajamos			
712	Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą			
713	Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus			
714	Pervestinos mokesčių sumos išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
715	Gražintinos mokesčių sumos			
72	Socialinių įmokų pajamos			
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			
722	Pervestinos socialinės įmokos			
73	Turto naudojimo pajamos	-3.265,29	-2.853,00	-412,29
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos	-3.265,29	-2.853,00	-412,29
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą			
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus			
734	Pervestinos sumos už turto naudojimą išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
735	Pervestinos sumos už turto naudojimą kitiems viešojo sektoriaus subjektams			
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos	-365.869,55	-477.375,11	111.505,56
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-365.869,55	-477.375,11	111.505,56
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į valstybės biudžetą			
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į savivaldybių biudžetus			
744	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
745	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas kitiems viešojo sektoriaus subjektams			
75	Sumų už konfiskuotą turta, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansinė ar investicinė veikla, pajamos			
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	-160,88	-788,87	627,99
761	Palūkanų pajamos			
762	Baudų ir delspinigių pajamos		-779,21	779,21
763	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos	-160,88	-9,66	-151,22
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			
765	Dividendai			
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
77	Kitos pajamos	-1.525,27		-1.525,27
771	Rinkliavų pajamos			
772	Kitos pajamos	-1.525,27		-1.525,27
8KL	Sąnaudos	6.309.940,77	5.507.848,34	802.092,43
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos			
82	Socialinių išmokų sąnaudos	1.250,00	450,00	800,00
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų sąnaudos			
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos			
823	Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos			
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų sąnaudos			
825	Kitų socialinių išmokų sąnaudos	1.250,00	450,00	800,00
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos			
831	Subsidijų sąnaudos			
832	Dotacijų sąnaudos			
833	Finansavimo sąnaudos			
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos	6.308.683,02	5.507.385,34	801.297,68
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	4.356.248,23	3.537.228,42	819.019,81
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	71.885,71	59.636,60	12.249,11
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	434.941,83	388.730,66	46.211,17
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	47.146,60	40.741,90	6.404,70
8705	Komandiruočių sąnaudos	45.373,70	42.972,82	2.400,88
8706	Transporto sąnaudos	26.349,60	27.086,85	-737,25
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	3.809,82	6.795,46	-2.985,64
8708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos	7.300,71	3.331,24	3.969,47
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos	305,61		305,61
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	93.606,50	159.783,88	-66.177,38
8711	Nuomos sąnaudos	879.712,16	789.384,39	90.327,77
8712	Kitų paslaugų sąnaudos	338.502,55	440.602,12	-102.099,57
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	3.500,00	11.091,00	-7.591,00
88	Kitos veiklos sąnaudos	0,48	0,42	0,06
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	7,27	12,58	-5,31
891	Palūkanų sąnaudos			
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos			
893	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos	7,27	12,58	-5,31
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai			
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos			
9KL	Specialiosios sąskaitos			
91	Nuosavybės metodo įtaka			
911	Kontroliuojamų subjektų rezultatas			
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatas			
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka			
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka			
922	Praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka			
93	Pelno mokesčiai			

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368390
D/L: 2024-02-29 14:23:08VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS_____
(data) Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		6.174.532,00	5.402.684,98
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		5.808.662,45	4.925.309,87
I.1	Iš valstybės biudžeto		5.658.722,59	4.778.525,13
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		73.427,67	60.529,44
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		12.019,89	8.620,37
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		64.492,30	77.634,93
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		365.869,55	477.375,11
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	365.869,55	477.375,11
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS	P02	-6.309.933,02	-5.507.835,34
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-4.428.133,94	-3.596.865,02
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-434.941,83	-388.730,66
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-47.146,60	-40.741,90
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-45.373,70	-42.972,82
V	TRANSPORTO		-26.349,60	-27.086,85
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-3.809,82	-6.795,46
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-7.300,71	-3.331,24
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-305,61	
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-93.606,50	-159.783,88
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-1.250,00	-450,00
XI	NUOMOS		-879.712,16	-789.384,39
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-338.502,55	-440.602,12
XIV	KITOS		-3.500,00	-11.091,00
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-135.401,02	-105.150,36
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		4.790,08	2.852,58
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	4.790,56	2.853,00
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS		-0,48	-0,42
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	153,61	776,29
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-130.457,33	-101.521,49
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-130.457,33	-101.521,49
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368390
D/L: 2024-02-29 14:23:08

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

*Klaipėdos valstybinis muzikinis teatras ,
190755028, Biudžetinė įstaiga*

*Adresas: Danės g. 19, Klaipėdos m.,
Klaipėdos m. sav.*

Subjektas užsiima

veikla

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje viešojo sektoriaus subjekto filialai ar kiti struktūriniai padaliniai buvo šie:

Eil. Nr.	Filialas / struktūrinis padalinys	Buveinės adresas	Pagrindinė veikla
1	2	3	4

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
235	211

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą:

Dėl blogos teatro pastato būklės, 2014 m. pradėtas projektas „Klaipėdos valstybinio muzikinio teatro pastato, Danės g. 19, Klaipėda, rekonstrukcija ir plėtra“

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

Veikla vykdoma visus finansinius metus

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368390
D/L: 2024-02-29 14:23:08

2 Apskaitos politika

1 Finansinių ataskaitų forma

Parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau VSAFAS). Buhalterinė apskaita tvarkoma vadovaujantis Klaipėdos valstybinio muzikinio teatro nuostatais, patvirtintais 2018 m. birželio 14 d. Lietuvos Respublikos ministro įsakymu Nr. IV-495 „Dėl Klaipėdos valstybinio muzikinio teatro nuostatų patvirtinimo“ ir atsižvelgiant į Lietuvos Respublikos kultūros ministro 2015 m. birželio 12 d. įsakymą Nr. IV-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 netekusių 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.

2 Finansinių ataskaitų valiuta

Finansinėse ataskaitose duomenys pateikiami Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais - eurais.

3 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, sukaupia amortizacija ir nuvertėjimas (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.

4 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 ar pasigaminimo savikaina, jei jo vertė nemažesnė nei 500 Eur. 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 simboline vieno euro verte. Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukaupias 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 simboline vieno euro verte.

5 Biologinis turtas

nėra

6 Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai

Finansinis įsipareigojimas – įsipareigojimas perduoti pinigų 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: ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina; 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 pinigų 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.

7 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.

8 Finansavimo sumos

Finansavimo sumos – iš valstybės biudžet, 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 gautas arba gautinus pinigų, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas išlaidoms dengti ir kaip paramą gautą turtą. Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į: finansavimo sumas nepinginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti. Finansavimo sumos nepinginiam turtui įsigyti apima ir nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį įsigytą nepinginį turtą. Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos atskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, kurios nepriskiriamos nepinginiam turtui įsigyti. Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos

9 Atidėjimai

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

10 Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)

Turto įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, nėra.
Kitos pajamos, kuris gaunamas iš paslaugų teikimo, jei tokių paslaugų teikimas yra nepagrindinė muzikinio teatro veikla – nuoma.

11 Segmentai

Pagal 25-ojo VSAFAS įstaiga priskirta "Kultūra" segmentui. Prie "Kultūros" segmento priskirtas įstaigos pajamos, sąnaudos, turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai ir pinigų srautas.

12 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

13 Kitos 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, kuris gaunamas iš paslaugų teikimo, jei tokių paslaugų teikimas yra nepagrindinė muzikinio teatro veikla – nuoma.

14 Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo atskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbanos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per atskaitinį laikotarpį padaryti išlaidų įnešanoma tiesiogiai susietu su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais atskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.
Apskaitoje darbuotojams mokėtinos už kasmetines atostogas sumos kaupiamos ir pripažįstamos sąnaudomis ketvirtčio pabaigoje.

15 Valstybės skolos ir kitos skolinimosi išlaidos

Nėra

16 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 (tiekiėjų) 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.

17 Straipsnių tarpusavio užskaitos

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368390
D/L: 2024-02-29 14:23:08

2 Apskaitos politika

18 Kiti apskaitos principai

<p>Istaiga pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia Istaigos 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.</p> <p>Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių. Istaigos 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.</p> <p>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.</p>
--

Aiškinamojo rašto pastabos nepateikiamos, jeigu ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose atitinkamos informacijos nėra, t. y. finansinių ataskaitų straipsnių sumos lygios nuliui.

INFORMACIJA APIE APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKĄ FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo itaka		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A	ILGALAIKIS TURTAS		29.561.686,27		0,00	29.561.686,27
I	Nematerialusis turtas		4.616,62		0,00	4.616,62
I.1	Pleštos darbai					
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1.416,62		0,00	1.416,62
I.3	Kitas nematerialusis turtas		3.200,00		0,00	3.200,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai					
I.5	Prestižas					
II	Ilgalaikis materialusis turtas		29.557.069,65		0,00	29.557.069,65
II.1	Zemė					
II.2	Pastatai		538.121,52		0,00	538.121,52
II.3	Infrastruktūros statiniai					
II.4	Kiti statiniai		25.818,54		0,00	25.818,54
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1.923.485,07		0,00	1.923.485,07
II.6	Transporto priemonės		3.428,55		0,00	3.428,55
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		958.469,33		0,00	958.469,33
II.8	Kultūros ir kitos vertybės					
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		26.107.746,64		0,00	26.107.746,64
III	Ilgalaikis finansinis turtas					
IV	Mineraliniai išteklių					
V	Kitas ilgalaikis turtas					
B	BIOLOGINIS TURTAS					
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		7.895.922,65		0,00	7.895.922,65
I	Atsargos		159.322,02		0,00	159.322,02
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos					
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		122.181,74		0,00	122.181,74
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		30.150,68		0,00	30.150,68
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		6.989,60		0,00	6.989,60
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti					
II	Išankstiniai apmokėjimai		4.603,95		0,00	4.603,95
III	Per vienus metus gautinos sumos		598.754,96		0,00	598.754,96
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		8.749,45		0,00	8.749,45
III.5	Sukauptos gautinos sumos		581.413,88		0,00	581.413,88
III.6	Kitos gautinos sumos		8.591,63		0,00	8.591,63
IV	Trumpalaikės investicijos					
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		7.133.241,72			7.133.241,72
	IŠ VISO TURTO		37.457.608,92		0,00	37.457.608,92
D	FINANSAVIMO SUMOS		36.624.225,85		0,00	36.624.225,85
I	Iš valstybės biudžeto		31.349.455,01		0,00	31.349.455,01
II	Iš savivaldybės biudžeto		39.801,07		0,00	39.801,07
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		5.205.374,23		0,00	5.205.374,23
IV	Iš kitų šaltinių		29.595,54		0,00	29.595,54
E	ISIPAREIGOJIMAI		558.799,00		0,00	558.799,00
I	Ilgalaikiai išsipareigojimai					
I.1	Ilgalaikiai finansiniai išsipareigojimai					
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai					
I.3	Kiti ilgalaikiai išsipareigojimai					
II	Trumpalaikiai išsipareigojimai		558.799,00		0,00	558.799,00
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai					
II.2	Ilgalaikių išsipareigojimų einamųjų metų dalis					
II.3	Trumpalaikiai finansiniai išsipareigojimai					
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos					
II.5	Mokėtinės sumos iš Europos Sąjungos biudžeta					
II.6	Mokėtinės sumos iš biudžetų ir fondų					
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos					
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui					
II.7	Mokėtinės socialinės įmokos					
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos					
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		255.348,94		0,00	255.348,94
II.10	Su darbo santykiais susiję išsipareigojimai		194,05		0,00	194,05
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		275.766,06		0,00	275.766,06
II.12	Kiti trumpalaikiai išsipareigojimai		27.489,95		0,00	27.489,95
F	GRYNASIS TURTAS		274.584,07		0,00	274.584,07
I	Dalininkų kapitalas					
II	Rezervai					
II.1	Tikrosios vertės rezervas					
II.2	Kiti rezervai					
III	Nuosavybės metodo itaka					
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		274.584,07		0,00	274.584,07
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-101.521,49		0,00	-101.521,49
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		376.105,56		0,00	376.105,56
G	MAŽUMOS DALIS					
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES		37.457.608,92		0,00	37.457.608,92

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		5.402.684,98		0,00	5.402.684,98
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		4.925.309,87		0,00	4.925.309,87
I.1	Is valstybės biudžeto		4.778.525,13		0,00	4.778.525,13
I.2	Is savivaldybių biudžetų		60.529,44		0,00	60.529,44
I.3	Is ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		8.620,37		0,00	8.620,37
I.4	Is kitų finansavimo šaltinių		77.634,93		0,00	77.634,93
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS					
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		477.375,11		0,00	477.375,11
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		477.375,11		0,00	477.375,11
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma					
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS		-5.507.835,34		0,00	-5.507.835,34
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-3.596.865,02		0,00	-3.596.865,02
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-388.730,66		0,00	-388.730,66
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-40.741,90		0,00	-40.741,90
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-42.972,82		0,00	-42.972,82
V	TRANSPORTO		-27.086,85		0,00	-27.086,85
VI	KAVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-6.795,46		0,00	-6.795,46
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-3.331,24		0,00	-3.331,24
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ					
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-159.783,88		0,00	-159.783,88
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-450,00		0,00	-450,00
XI	NUOMOS		-789.384,39		0,00	-789.384,39
XII	FINANSAVIMO					
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-440.602,12		0,00	-440.602,12
XIV	KITOS		-11.091,00		0,00	-11.091,00
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-105.150,36		0,00	-105.150,36
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		2.852,58		0,00	2.852,58
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		2.853,00		0,00	2.853,00
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS					
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS		-0,42			-0,42
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		776,29		0,00	776,29
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA					
G	PELNO MOKESTIS					
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-101.521,49		0,00	-101.521,49
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA					
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-101.521,49		0,00	-101.521,49
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI					
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI					

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368390
D/L: 2024-02-29 14:23:08

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos								-6.309.933,02			-6.309.933,02
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-4.428.133,94			-4.428.133,94
1.2	Nusidėjimo ir amortizacijos								-434.941,83			-434.941,83
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-47.146,60			-47.146,60
1.4	Komandiruočių								-45.373,70			-45.373,70
1.5	Transporto								-26.349,60			-26.349,60
1.6	Kvalifikacijos kėlimo								-3.809,82			-3.809,82
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								-7.300,71			-7.300,71
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų								-305,61			-305,61
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina								-93.606,50			-93.606,50
1.10	Socialinių išmokų								-1.250,00			-1.250,00
1.11	Nuomos								-879.712,16			-879.712,16
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų								-338.502,55			-338.502,55
1.14	Kitos								-3.500,00			-3.500,00
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos								-6.067.595,26			-6.067.595,26
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-4.403.385,74			-4.403.385,74
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-46.377,86			-46.377,86
3.1.3	Komandiruočių								-47.183,44			-47.183,44
3.1.4	Transporto								-19.993,97			-19.993,97
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo								-3.205,50			-3.205,50
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								-3.374,39			-3.374,39
3.1.7	Atsargų įsigijimo								-372.861,48			-372.861,48
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos								-777.179,08			-777.179,08
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo								-355.915,03			-355.915,03
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos								-38.118,77			-38.118,77

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368390
D/L: 2024-02-29 14:23:08

PRAĖJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos								-5.507.835,34			-5.507.835,34
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-3.596.865,02			-3.596.865,02
1.2	Nusidėėjimo ir amortizacijos								-388.730,66			-388.730,66
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-40.741,90			-40.741,90
1.4	Komandiruočių								-42.972,82			-42.972,82
1.5	Transporto								-27.086,85			-27.086,85
1.6	Kvalifikacijos kėlimo								-6.795,46			-6.795,46
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								-3.331,24			-3.331,24
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina								-159.783,88			-159.783,88
1.10	Socialinių išmokų								-450,00			-450,00
1.11	Nuomos								-789.384,39			-789.384,39
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų								-440.602,12			-440.602,12
1.14	Kitos								-11.091,00			-11.091,00
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos								-5.081.829,46			-5.081.829,46
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-3.546.835,60			-3.546.835,60
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-38.901,75			-38.901,75
3.1.3	Komandiruočių								-41.067,80			-41.067,80
3.1.4	Transporto								-19.454,41			-19.454,41
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo								-4.299,78			-4.299,78
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								-3.331,24			-3.331,24
3.1.7	Atsargų įsigijimo								-334.589,67			-334.589,67
3.1.8	Socialinių išmokų								-450,00			-450,00
3.1.9	Nuomos								-672.522,87			-672.522,87
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo								-418.261,34			-418.261,34
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos								-2.115,00			-2.115,00

P3 Nematerialusis turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestžas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		11.029,84		3.200,00					14.229,84
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį		344,85							344,85
2.1	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina		344,85							344,85
2.2	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.3	nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-2.009,72							-2.009,72
3.1	parduoto									
3.2	perduoto									
3.3	nurašyto		-2.009,72							-2.009,72
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Kiti pokyčiai									
6	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		9.364,97		3.200,00					12.564,97
6.1	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina									
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-9.613,22		X		X	X		-9.613,22
8	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-1.175,12		X		X	X		-1.175,12
10	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X	2.009,72		X		X	X		2.009,72
10.1	parduoto	X			X		X	X		
10.2	perduoto	X			X		X	X		
10.3	nurašyto	X	2.009,72		X		X	X		2.009,72
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-8.778,62		X		X	X		-8.778,62
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
18.1	parduoto									
18.2	perduoto									
18.3	nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		586,35		3.200,00					3.786,35
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		1.416,62		3.200,00					4.616,62
24	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis	X		X	X	X	X	X	X	
25	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai	X	X	X		X	X	X	X	

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Ataskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
4. Ataskaitos 10 stulpelis „Prestižas“ pildomas tik konsoliduotosiose finansinėse ataskaitose.

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368390
D/L: 2024-02-29 14:23:08

Nematerialiojo turto, kurio naudingo tarnavimo laikas neribotas, balansinė vertė:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
3.200,00	3.200,00

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368390
D/L: 2024-02-29 14:23:08

Nematerialiojo turto grupėms taikomi
amortizacijos normatyvai nuo mažiausio iki
didžiausio (metais):

Nematerialiojo turto grupės	Amortizacijos normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Amortizacijos normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
1	2	3
Programinė įranga ir jos licencijos	2	2
Patentai, autorių ir kitos teisės	3	3
Kitas nematerialusis turtas	3	3
Prestižas	7	7

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368390
D/L: 2024-02-29 14:23:08

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	1.261.945,93		44.304,13	2.306.369,78	73.924,00	2.350.574,30	26.107.746,64	32.144.864,78
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)				569.910,00		2.416.463,34	16.510.290,19	19.496.663,53
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina				569.910,00		2.416.463,34	16.510.290,19	19.496.663,53
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina								
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)				-119.126,35		-9.217,69		-128.344,04
3.1	parduoto								
3.2	perduoto								
3.3	nurašyto				-119.126,35		-9.217,69		-128.344,04
4	Pergrupavimai (+/-)		44.304,13	-44.304,13			-2.091.824,59	2.292.712,04	200.887,45
5	Kiti pokyčiai								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	1.261.945,93	44.304,13	0,00	2.757.153,43	73.924,00	2.665.995,36	44.910.748,87	51.714.071,72
6.1	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina								
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-723.824,41		-18.485,59	-382.884,71	-70.495,45	-1.392.104,97	X	-2.587.795,13
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma							X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-7.115,88	-1.866,48		-9.553,05	-2.285,70	-412.946,08	X	-433.767,19
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)				119.126,35		9.217,69	X	128.344,04
10.1	parduoto							X	
10.2	perduoto							X	
10.3	nurašyto				119.126,35		9.217,69	X	128.344,04
11	Pergrupavimai (+/-)		-18.485,59	18.485,59				X	0,00
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-730.940,29	-20.352,07	0,00	-273.311,41	-72.781,15	-1.795.833,36	X	-2.893.218,28
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)								
18.1	parduoto								
18.2	perduoto								
18.3	nurašyto								
19	Pergrupavimai (+/-)								
20	Kiti pokyčiai								
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)								
22	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)	531.005,64	23.952,06	0,00	2.483.842,02	1.142,85	870.162,00	44.910.748,87	48.820.853,44
22.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3	turto, kurio kontrolė riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5	laikini nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	
23	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)	538.121,52		25.818,54	1.923.485,07	3.428,55	958.469,33	26.107.746,64	29.557.069,65
23.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3	turto, kurio kontrolė riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368390
D/L: 2024-02-29 14:23:08

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
23.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368390
D/L: 2024-02-29 14:23:08

Ilgalaikio materialiojo turto grupėms
taikomi nusidėvėjimo normatyvai nuo
mažiausio iki didžiausio (metais):

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Nusidėvėjimo normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Nusidėvėjimo normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
1	2	3
Pastatai	20	140
Infrastruktūros statiniai	30	100
Kiti statiniai	30	30
Mašinos ir įrenginiai	5	40
Transporto priemonės	7	15
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	3	20

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368390
D/L: 2024-02-29 14:23:08

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Hgalais materialūs ir biologinis turtas, skirtas 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		122.181,74	30.150,68		0,01	6.989,59		159.322,02
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		349.834,59				1.889,01		351.723,60
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		344.011,08						344.011,08
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		5.823,51				1.889,01		7.712,52
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-97.181,76	-1.759,79			-1.156,94		-100.098,49
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-97.181,76	-1.759,79			-1.156,94		-100.098,49
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)		-199.079,82	-1.807,63					-200.887,45
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		175.754,75	26.583,26		0,01	7.721,66		210.059,68
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, 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)		175.754,75	26.583,26		0,01	7.721,66		210.059,68
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		122.181,74	30.150,68		0,01	6.989,59		159.322,02

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368390
D/L: 2024-02-29 14:23:08

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	13.658,99	4.603,95
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	9.161,08	1.124,45
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	4.497,91	3.479,50
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	13.658,99	4.603,95

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368390
D/L: 2024-02-29 14:23:08

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 subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
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)	686.136,73	677.528,90		598.754,96	581.658,21	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	5.801,65	1.000,00		8.749,45		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	5.801,65	1.000,00		8.749,45		
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	676.528,90	676.528,90		581.413,88	581.413,88	
1.5.1	Iš biudžeto	676.528,90	676.528,90		581.413,88	581.413,88	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos	3.806,18			8.591,63	244,33	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	686.136,73	677.528,90		598.754,96	581.658,21	

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368390
D/L: 2024-02-29 14:23:08

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	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto 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)	2.019.902,78		7.128.581,78	
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	2.019.902,78		7.127.503,78	
1.2	Pinigai kasoje			1.078,00	
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)	18.500,90			
2.1	Pinigai bankų sąskaitose	18.500,90			
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)	56.983,35		4.659,94	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	56.983,35		4.659,94	
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)	2.095.387,03		7.133.241,72	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	31.349.455,01	18.068.086,29	0,00				-5.561.475,45
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	28.682.532,39	12.846.713,33	2.709.796,08				-387.771,81
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	2.666.922,62	5.221.372,96	-2.709.796,08				-5.173.703,64
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	39.801,07	127.421,90	0,00				-73.427,67
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	39.801,07	18.500,90	50.007,78				-14.514,45
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		108.921,00	-50.007,78				-58.913,22
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)	5.205.374,23	1.194.942,78	0,00				-12.019,89
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	759.352,87		3.614.506,30				-1.290,33
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	4.446.021,36	1.194.942,78	-3.614.506,30				-10.729,56
4	Iš kitų šaltinių	29.595,54	56.304,04	0,00	5.823,51			-64.492,30
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	24.866,52		17.930,16	5.823,51			-21.977,32
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	4.729,02	56.304,04	-17.930,16				-42.514,98
5	Iš viso finansavimo sumų	36.624.225,85	19.446.755,01	0,00	5.823,51			-5.711.415,31

* Šioje 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

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368390
D/L: 2024-02-29 14:23:08

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį			Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos gražintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		Kiti pokyčiai
1	2	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					43.856.065,85
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					43.851.269,99
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					4.795,86
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					93.795,30
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					93.795,30
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)					6.388.297,12
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					4.372.568,84
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					2.015.728,28
4	Iš kitų šaltinių					27.230,79
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					26.642,87
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					587,92
5	Iš viso finansavimo sumų					50.365.389,06

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368390
D/L: 2024-02-29 14:23:08

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
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)		31.349.455,01	31.349.455,01		43.856.065,85	43.856.065,85
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		39.801,07	39.801,07		93.795,30	93.795,30
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)		5.205.374,23	5.205.374,23		6.388.297,12	6.388.297,12
4	Iš kitų šaltinių		29.595,54	29.595,54		27.230,79	27.230,79
5	Iš viso		36.624.225,85	36.624.225,85		50.365.389,06	50.365.389,06

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI GAUTĄ FINANSINĘ IR NEFINANSINĘ PARAMĄ

Eil. Nr.*	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas	Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda**	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys		50.800,00	5.634,51	4.942,00		61.376,51
1.1	Viešojo sektoriaus subjektai						
1.2	Ne viešojo sektoriaus subjektai		50.800,00	5.634,51	4.942,00		61.376,51
	UAB "Sakuona"	163314524	14.000,00				14.000,00
	UAB "Vakarų medienos grupė"	142044723	6.000,00				6.000,00
	AB "Limarko laivininkystės kompanija"	140346648	5.000,00				5.000,00
	Advokatų kontora GLIMSTEDT Bernotas ir partneriai		5.000,00				5.000,00
	UAB "Kautra"	132138957	3.000,00				3.000,00
	UAB Klaipėdos jūrų krovininių kompanija „Bega“	140451567	5.000,00				5.000,00
	UAB "Mūsų laikas"	140422672	5.000,00				5.000,00
	UAB "Inchape Motors"	300805444	3.500,00				3.500,00
	UAB „Klaipėdos terminalo grupė“	140725121	2.000,00				2.000,00
	UAB Tilžės Turgus	300983557	300,00				300,00
	UAB "Biofarmacija"	302701106	2.000,00				2.000,00
	UAB "OVC mokymai"	301495532			1.200,00		1.200,00
	UAB "Klaipėdos Viktorija"	110302215			2.742,00		2.742,00
	UAB "Savaitė"	124712523			1.000,00		1.000,00
	UAB Žemaitijos diagnostikos centras	302260537		4.484,51			4.484,51
	UAB Danspin	111776255		1.000,00			1.000,00
	UAB Musangas	304419931		150,00			150,00
2	Užsienio valstybių juridiniai asmenys						
3	Fiziniai asmenys*	X					
4	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	562,04	X	X	X	562,04
5	Anonimiškai	X		189,00			189,00
6	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto						
7	Iš viso	X	51.362,04	5.823,51	4.942,00		62.127,55

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Fizinį asmenų duomenys neatskleidžiami.

** Jei panauda gautas:

- nekilnojamasis turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos

kaina toje teritorijoje;

- kitas ilgalaikis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina,

o jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, – panaudos davėjo nurodyta

metinė to turto nusidėvėjimo suma;

- ūkinis inventorių, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina.

*** Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus

apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 8

priedo lentelės 4 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368390
D/L: 2024-02-29 14:23:08

P12 Paramos panaudojimas

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
			Gauta*	Pergrupuota į kitą paramos rūšį	Sunaudota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams		Kiti pokyčiai
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Pinigais	4.729,02	51.362,04		-55.503,14				587,92
2	Turtu, išskyrus pinigus		5.823,51		-5.823,51				0,00
3	Paslaugomis		4.942,00		-4.942,00				0,00
4	Turto panauda								
5	Iš viso	4.729,02	62.127,55		-66.268,65				587,92

* Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 7 priedo lentelės 8 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368390
D/L: 2024-02-29 14:23:08

Finansinė nuoma

Turto, naudojamo pagal finansinę nuomą (lizingą), balansinė vertė:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai, autorių ir kitos teisės		
1.3	Nematerialiosios vertybės		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Žemė		
2.2	Pastatai		
2.3	Infrastruktūros statiniai		
2.4	Kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Kitos vertybės		
2.10	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.11	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiamečiai sodiniai		
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso		

Finansinės būklės ataskaitoje parodytos neapibrėžtųjų nuomos mokesčių sumos:

Eil. Nr.	Nustatymo pagrindas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
	Iš viso		

Ateityje mokėtinos pagrindinių nuomos įmokų sumos pagal sudarytas sublizingo sutartis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

Veiklos nuoma

Pagal pasirašytas subnuomos sutartis ateityje mokėtinos pagrindinės nuomos įmokos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus (suma)		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Nuomos įmokų pripažintų laikotarpio sąnaudomis ir subnuomos įmokų pripažintų laikotarpio pajamomis sumos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Pagrindinės nuomos įmokos (sąnaudos)	-879.712,16	-789.384,39
2	Neapibrėžtieji nuomos mokesčiai (sąnaudos)		
3	Gautos įmokos pagal subnuomos sutartis (suma) (pajamos)		

Panauda

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė, nurodyta sutartyje, pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai, autorių ir kitos teisės		
1.3	Nematerialiosios vertybės		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas	434.250,19	434.250,19
2.1	Žemė	81.913,08	81.913,08
2.2	Pastatai	350.889,01	350.889,01
2.3	Infrastruktūros statiniai		
2.4	Kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Kitos vertybės		
2.10	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	1.448,10	1.448,10
2.11	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.1	Medynai		
3.1	Parkų ir skverų želdiniai		
3.1	Daugiamėčiai sodiniai		
3.1	Pasėliai		
3.1	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos	61,11	61,11
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	61,11	61,11
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	434.311,30	434.311,30

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368390
D/L: 2024-02-29 14:23:08

Sudarvty panaudos sutarčių laikotarpiai:

Sutarties Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas (metai)	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4
Nacionalinė žemės tarnyba	Ilgalaikės sutartys	5	Numatyta
Nacionalinė žemės tarnyba	Ilgalaikės sutartys	5	Numatyta
Koncertinė įstaiga Lietuvos val	Ilgalaikės sutartys	5	Numatyta
Koncertinė įstaiga Lietuvos nac	Ilgalaikės sutartys	5	Numatyta
Klaipėdos miesto savivaldybės	Ilgalaikės sutartys	5	Numatyta

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368390
D/L: 2024-02-29 14:23:08

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI 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	636,76			194,05		
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	842.622,34	171.813,54		255.348,94	58.478,04	
4	Sukauptos mokėtinės sumos	302.008,11			275.766,06		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	302.008,11			275.766,06		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	175.099,21			27.489,95	1.800,00	
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	18.270,65			11.226,25	1.800,00	
5.3	Kitos mokėtinės sumos	156.828,56			16.263,70		
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	1.320.366,42	171.813,54		558.799,00	60.278,04	

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368390
D/L: 2024-02-29 14:23:08

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
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	365.869,55	477.375,11
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**	365.869,55	477.375,11
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	365.869,55	477.375,11

* 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.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368390
D/L: 2024-02-29 14:23:08

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
1	Kitos veiklos pajamos	4.790,56	2.853,00
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos	3.265,29	2.853,00
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos	1.525,27	
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos	-0,48	-0,42
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	-0,48	-0,42
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	Kitos veiklos rezultatas	4.790,08	2.852,58

* 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.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368390
D/L: 2024-02-29 14:23:08

P22 Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos pagal pobūdį

**INFORMACIJOS APIE KITAS PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDAS PAGAL POBŪDĮ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO LYGIO
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE**

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos	-3.500,00	-11.091,00
1.1	Mokesčiai Europos Sąjungai ir kitoms tarptautinėms organizacijoms		
1.2	Narystės mokesčiai	-3.500,00	-3.000,00
1.3	Stipendijos studentams		
1.4	Premijos ir valstybinės stipendijos, piniginės dovanos ir laimėjimai (prizai)		
1.5	Veiklos mokesčiai		
1.6	Kitos		-8.091,00

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368390
D/L: 2024-02-29 14:2

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis					Praėjęs ataskaitinis laikotarpis						
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos				Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos					
			Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatomis ir jų šeimų nariams		Kita	Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatomis ir jų šeimų nariams	Kita
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai												
2	Teisėjai												
3	Valstybės tarnautojai												
3.1	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2	patarėjai												
3.3	specialistai												
4	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	187	-3.021.748,92	-261.470,37	0,00	0,00	-434.936,75	171	-2.425.586,54	-250.808,61			-331.190,15
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	3,0	-91.948,36	-15.773,16			-8.256,83	3,0	-81.587,59	-8.659,52			-6.943,68
5.2	kiti darbuotojai	184,0	-2.929.800,56	-245.697,21	0,00	0,00	-426.679,92	167,5	-2.343.998,95	-242.149,09			-324.246,47
6	Kiti	48,0	-575.414,59	-72.168,76			-62.394,55	40,0	-459.410,33	-63.996,42			-65.872,97
7	Iš viso:	235	-3.597.163,51	-333.639,13	0,00	0,00	-497.331,30	211	-2.884.996,87	-314.805,03			-397.063,12
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-58.359,73	-5.587,81			-7.938,17	X	-47.637,65	-4.943,94			-7.055,01

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368390
D/L: 2024-02-29 14:23:08

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	160,88	788,87
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	160,88	9,66
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		779,21
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	-7,27	-12,58
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	-7,27	-12,58
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	153,61	776,29

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368390
D/L: 2024-02-29 14:23:08

P24 Finansinės rizikos valdymas

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGIJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGIJIMUS)
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	558.799,00	1.320.366,42
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	558.799,00	1.320.366,42

Bandomasis balansas

2024-03-15 12:04:36 +02:00

Laikotarpis: 23-01-01..23-12-31

Lapas 1

BO_0142_EUR

VBAMS0142-11-12

DK sąskaita: Datos filtras: 23-01-01..23-12-31

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžia		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
0 1	Turtas			498 727,68	498 727,68		
0 130001	Pagal panaudos sutartis gautas turtas	434 311,30				434 311,30	
0 130009	Pagal panaudos sutartis gauto turto balansavimo sąskaita		434 311,30				434 311,30
0 150001	Atsargų vidinių perdavimų sąvokaina			498 727,68	498 727,68		
0 2	Naudojamos atsargos			44 404,08	44 404,08		
0 21	Ūkinis inventorių			44 404,08	44 404,08		
0 210001	Medžiagos ir žaliavos		818,70	8,66			810,04
0 210002	Ūkinis inventorių	136 554,00		29 048,93	15 346,49	150 256,44	
0 280001	Naudojamo ūkinio inventoriaus padidėjimo		135 735,30	15 346,49	29 057,59		149 446,40
0 699999	Balansuojanti sąskaita (Reorganizacijai)			4 000,00	4 000,00		
0 N	Nebalansinės sąskaitos			547 131,76	547 131,76		
1 1	Nematerialusis turtas	4 616,62		2 343,03	3 173,30	3 786,35	
1 12	Programinė įranga ir jos licencijos	1 416,62		2 343,03	3 173,30	586,35	
1 120001	Programinės įrangos ir jos licencijų įsigijimo savikaina	11 029,84		344,85	2 009,72	9 364,97	
1 120004	Programinės įrangos ir jos licencijų sukaupta amortizacijos		9 613,22	1 998,18	1 163,58		8 778,62
1 14	Nematerialiosios vertybės	3 200,00				3 200,00	
1 140001	Nematerialiųjų vertybių įsigijimo savikaina	3 200,00				3 200,00	
1 2	Ilgalaikis materialusis turtas	29 557 069,65		22 917 854,83	3 654 071,04	48 820 853,44	
1 202	Pastatai	538 121,52		2 927,40	10 043,28	531 005,64	
1 2021	Gyvenamieji pastatai	30,42			0,48	29,94	
1 202101	Gyvenamųjų pastatų įsigijimo savikaina	43,73				43,73	
1 202104	Gyvenamųjų pastatų sukauptas nusidėvėjimas (-)		13,31		0,48		13,79
1 2022	Negyvenamieji pastatai	538 091,10		2 927,40	10 042,80	530 975,70	
1 202201	Negyvenamųjų pastatų įsigijimo savikaina	1 261 902,20				1 261 902,20	
1 202204	Negyvenamųjų pastatų sukauptas nusidėvėjimas (-)		723 811,10	2 927,40	10 042,80		730 926,50
1 203	Infrastruktūros statiniai	25 818,54		64 656,20	66 522,68	23 952,06	
1 203101	Infrastruktūros statinių įsigijimo savikaina			44 304,13		44 304,13	
1 203104	Infrastruktūros statinių sukauptas nusidėvėjimas (-)				20 352,07		20 352,07
1 203201	Kitų statinių įsigijimo savikaina	44 304,13			44 304,13		
1 203204	Kitų statinių sukauptas nusidėvėjimas (-)		18 485,59	20 352,07	1 866,48		

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 23-01-01..23-12-31

BO_0142_EUR

2024-03-15 12:04:36 +02:00

Lapas 2

VBAMS0142-11-12

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
1 205	Mašinos ir įrenginiai	1 923 485,07		716 308,73	155 951,78	2 483 842,02	
1 2051	Gamybos mašinos ir įrenginiai	1 710,32		1 521,19	2 195,23	1 036,28	
1 205101	Gamybos mašinų ir įrenginių įsigijimo savikaina	7 623,76				7 623,76	
1 205104	Gamybos mašinų ir įrenginių sukauptas nusidėvėjimas (-)		5 913,44	1 521,19	2 195,23		6 587,48
1 2054	Kitos mašinos ir įrenginiai	1 921 774,75		714 787,54	153 756,55	2 482 805,74	
1 205401	Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo savikaina	2 298 746,06		569 910,00	119 126,35	2 749 529,71	
1 205404	Kitų mašinų ir įrenginių sukauptas nusidėvėjimas (-)		376 971,31	144 877,54	34 630,20		266 723,97
1 206	Transporto priemonės	3 428,55			2 285,70	1 142,85	
1 206001	Transporto priemonių įsigijimo savikaina	73 924,00				73 924,00	
1 206004	Transporto priemonių sukauptas nusidėvėjimas (-)		70 495,45		2 285,70		72 781,15
1 208	Baldai ir biuro įranga	11 566,77		86 322,18	16 470,30	81 418,65	
1 2081	Baldai	1 739,11		74 751,30	497,80	75 992,61	
1 208101	Baldų įsigijimo savikaina	4 020,94		74 751,30		78 772,24	
1 208104	Baldų sukauptas nusidėvėjimas (-)		2 281,83		497,80		2 779,63
1 2082	Kompiuterinė įranga	9 827,66		10 702,02	15 103,64	5 426,04	
1 208201	Kompiuterinės įrangos įsigijimo savikaina	50 637,20			8 348,83	42 288,37	
1 208204	Kompiuterinės įrangos sukauptas nusidėvėjimas (-)		40 809,54	10 702,02	6 754,81		36 862,33
1 2083	Kita biuro įranga			868,86	868,86		
1 208301	Kitos biuro įrangos įsigijimo savikaina	8 043,38			868,86	7 174,52	
1 208304	Kitos biuro įrangos sukauptas nusidėvėjimas (-)		8 043,38	868,86			7 174,52
1 209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	946 902,56		3 212 438,09	3 370 597,30	788 743,35	
1 2091	Scenos meno priemonės	725 400,94		870 726,05	1 030 739,79	565 387,20	
1 209101	Scenos meno priemonių įsigijimo savikaina	1 669 704,41		267 076,75	51 034,97	1 885 746,19	
1 209104	Scenos meno priemonių sukauptas nusidėvėjimas (-)		962 457,80	1 482,29	362 383,48		1 323 358,99
1 209105	Scenos meno priemonių nebaigta gamyba	18 154,33		200 887,45	216 041,78	3 000,00	
1 209106	Scenos meno priemonių Nebaigta gamyba			401 279,56	401 279,56		
1 2094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	221 501,62		2 341 712,04	2 339 857,51	223 356,15	
1 209401	Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina	606 284,41		49 000,00		655 284,41	
1 209404	Kito ilgalaikio materialiojo turto sukauptas nusidėvėjimas (-)		384 782,79		47 145,47		431 928,26
1 209405	Kito ilgalaikio turto nebaigta gamyba			2 292 712,04	2 292 712,04		
1 210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	26 107 746,64		18 835 202,23	32 200,00	44 910 748,87	
1 2101	Nebaigta statyba	26 075 546,64		18 835 202,23		44 910 748,87	

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 23-01-01..23-12-31

BO_0142_EUR

2024-03-15 12:04:36 +02:00

Lapas 3

VBAMS0142-11-12

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžia		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
1 21011	Nebaigta statyba			2 311 212,94		2 311 212,94	
1 210111	Nebaigtos statybos įsigijimo savikaina			2 311 212,94		2 311 212,94	
1 21012	Esminio pagerinimo darbai	26 075 546,64		16 523 989,29		42 599 535,93	
1 210121	Esminio pagerinimo darbų įsigijimo savikaina	26 075 546,64		16 523 989,29		42 599 535,93	
1 2102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą	32 200,00			32 200,00		
1 210201	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą	32 200,00			32 200,00		
1 I	Ilgalaikis turtas	29 561 686,27		22 920 197,86	3 657 244,34	48 824 639,79	
2 0	Atsargos	159 322,02		351 763,98	301 026,32	210 059,68	
2 01	Medžiagos ir žaliavos	40 254,34		280 429,24	276 675,55	44 008,03	
2 010001	Medžiagų ir žaliavų įsigijimo savikaina	40 254,34		280 429,24	276 675,55	44 008,03	
2 02	Ūkinis inventorių	81 927,40		69 405,35	19 586,03	131 746,72	
2 020001	Ūkinio inventoriaus įsigijimo savikaina	81 927,40		69 405,35	19 586,03	131 746,72	
2 03	Nebaigta gaminti produkcija	30 150,68			3 567,42	26 583,26	
2 030001	Nebaigtos gaminti produkcijos pasigaminimo savikaina	30 150,68			3 567,42	26 583,26	
2 05	Pagaminta produkcija	0,01		40,38	40,38	0,01	
2 050001	Pagamintos produkcijos pasigaminimo savikaina	0,01		40,38	40,38	0,01	
2 06	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)	6 989,59		1 889,01	1 156,94	7 721,66	
2 060001	Atsargų, skirtų parduoti (perduoti), įsigijimo savikaina	6 989,59		1 889,01	1 156,94	7 721,66	
2 1	Išankstiniai apmokėjimai	4 603,95		38 480,69	29 425,65	13 658,99	
2 11	Išankstiniai apmokėjimai	1 124,45		30 412,73	22 376,10	9 161,08	
2 111	Išankstiniai apmokėjimai už turtą, paslaugas ir pavedimus	1 124,45		30 412,73	22 376,10	9 161,08	
2 1111	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	1 124,45		30 412,73	22 376,10	9 161,08	
2 111101	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	1 124,45		30 107,12	22 070,49	9 161,08	
2 111103	Išankstinių apmokėjimų tiekėjams nuvertėjimas (-)			305,61	305,61		
2 12	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	3 479,50		8 067,96	7 049,55	4 497,91	
2 123	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	3 479,50		8 067,96	7 049,55	4 497,91	
2 123001	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	3 479,50		8 067,96	7 049,55	4 497,91	
2 2	Per vienus metus gautinos sumos	598 754,96		27 823 118,84	27 735 737,07	686 136,73	
2 22	Gautinos finansavimo sumos			19 263 100,37	19 263 100,37		
2 221001	Gautinos finansavimo sumos pagal			15 192 234,79	15 192 234,79		
2 221002	Gautinos finansavimo sumos iš valstybės			2 875 922,80	2 875 922,80		
2 221003	Gautinos finansavimo sumos iš Europos			1 194 942,78	1 194 942,78		

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 23-01-01..23-12-31

BO_0142_EUR

2024-03-15 12:04:36 +02:00

Lapas 4

VBAMS0142-11-12

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
2 25	Gautinos sumos už turto naudojimą			3 300,00	3 300,00		
2 250	Gautinos sumos už turto nuomą			3 300,00	3 300,00		
2 250001	Gautinos sumos už turto nuomą			3 300,00	3 300,00		
2 26	Gautinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas	8 749,45		380 234,35	383 182,15	5 801,65	
2 262	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	8 749,45		380 234,35	383 182,15	5 801,65	
2 262001	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	8 749,45		380 234,35	383 182,15	5 801,65	
2 28	Sukauptos gautinos sumos	581 413,88		7 827 171,80	7 732 056,78	676 528,90	
2 281	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	64 768,67		332 557,00	334 689,12	62 636,55	
2 281002	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už kitas pervestas	64 768,67		332 557,00	334 689,12	62 636,55	
2 282	Sukauptos pajamos	516 645,21		7 494 614,80	7 397 367,66	613 892,35	
2 2821	Sukauptos finansavimo pajamos	516 645,21		7 494 614,80	7 397 367,66	613 892,35	
2 282101	Sukauptos finansavimo pajamos	516 645,21		7 494 614,80	7 397 367,66	613 892,35	
2 29	Kitos gautinos sumos	8 591,63		349 312,32	354 097,77	3 806,18	
2 298	Kitos gautinos sumos	8 591,63		349 312,32	354 097,77	3 806,18	
2 2981	Kitos gautinos sumos iš biudžeto			334 699,82	334 699,82		
2 298101	Kitos gautinos sumos iš biudžeto			28 933,53	28 933,53		
2 298102	Kitos gautinos sumos iš biudžeto pagal centralizuotus			305 766,29	305 766,29		
2 2982	Kitos gautinos sumos	8 591,63		14 612,50	19 397,95	3 806,18	
2 298201	Kitos gautinos sumos			5 404,73	2 700,00	2 704,73	
2 298202	Gautinos sumos dėl darbo užmokesčio permokos			1 328,31	226,86	1 101,45	
2 298205	Gautinos sumos dėl socialinio draudimo mokesčio permokos	438,38			438,38		
2 298206	Kitos atgautinos permokos	8 153,25			8 153,25		
2 29820T	Tarpusavio įsipareigojimai su partneriais			7 879,46	7 879,46		
2 4	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	7 133 241,72		25 411 632,48	30 449 487,17	2 095 387,03	
2 41	Pinigai bankų sąskaitose	7 132 163,72		18 369 347,04	23 406 123,73	2 095 387,03	
2 412	Pinigai bankų sąskaitose	7 131 860,64		18 366 366,90	23 403 186,44	2 095 041,10	
2 412001	Pinigai bankų sąskaitose	7 131 860,64		18 366 366,90	23 403 186,44	2 095 041,10	
2 414	Mokėjimo kortelės	303,08		2 980,14	2 937,29	345,93	
2 414001	Mokėjimo kortelės	303,08		2 980,14	2 937,29	345,93	
2 421101	Grynieji pinigai	1 078,00		1 548,00	2 626,00		
2 44	Pinigai kelyje			7 040 737,44	7 040 737,44		
2 440001	Pinigai kelyje			7 040 737,44	7 040 737,44		

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 23-01-01..23-12-31

BO_0142_EUR

2024-03-15 12:04:36 +02:00

Lapas 5

VBAMS0142-11-12

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžia		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
2 T	Trumpalaikis turtas	7 895 922,65		53 624 995,99	58 515 676,21	3 005 242,43	
3 1	Sukauptas perviršis ar deficitas		274 584,07	40,38	40,38		274 584,07
3 10	Sukauptas perviršis ar deficitas		274 584,07				274 584,07
3 100002	Sukauptas ankstesnių metų perviršis ar deficitas		274 584,07				274 584,07
3 100012	Atsargų likučiai			40,38	40,38		
3 G	Grynasis turtas		274 584,07	40,38	40,38		274 584,07
4 1	Finansavimo sumos (gautinos)			19 263 111,07	19 263 111,07		
4 13	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)			1 194 942,78	1 194 942,78		
4 131002	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)			1 194 942,78	1 194 942,78		
4 14	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			18 068 168,29	18 068 168,29		
4 141001	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui			12 846 713,33	12 846 713,33		
4 141002	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms			5 221 454,96	5 221 454,96		
4 2	Finansavimo sumos (gautos)		36 624 225,85	13 778 538,29	27 519 701,50		50 365 389,06
4 21	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)		2 100,15	1 248,74			851,41
4 211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui		2 100,15	1 248,74			851,41
4 2111	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių ilgalaikiam turtui		7,89	2,75			5,14
4 211101	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių ilgalaikiam turtui		7 084,53				7 084,53
4 211102	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių ilgalaikiam turtui	7 076,64		2,75		7 079,39	
4 2113	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių atsargoms įsigyti		2 092,26	1 245,99			846,27
4 211301	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių atsargoms įsigyti		2 092,26				2 092,26
4 211302	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių atsargoms įsigyti			1 245,99		1 245,99	
4 23	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)		5 203 274,08	3 636 007,01	4 820 178,64		6 387 445,71
4 231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)		757 252,72	41,59	3 614 506,30		4 371 717,43
4 2311	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė)		757 252,72	41,59	3 541 557,05		4 298 768,18
4 231101	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)		769 060,93		3 541 557,05		4 310 617,98
4 231102	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)	11 808,21		41,59		11 849,80	
4 2313	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė)				72 949,25		72 949,25
4 231301	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)				72 949,25		72 949,25
4 232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)		4 446 021,36	3 635 965,42	1 205 672,34		2 015 728,28
4 232001	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)		4 446 021,36	3 625 235,86	1 205 672,34		2 026 457,84
4 232002	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)			10 729,56		10 729,56	
4 24	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)		31 349 455,01	9 770 856,34	22 277 467,18		43 856 065,85

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 23-01-01..23-12-31

BO_0142_EUR

2024-03-15 12:04:36 +02:00

Lapas 6

VBAMS\0142-11-12

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžia		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
4 241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam		28 682 532,39	1 085 523,65	16 254 261,25		43 851 269,99
4 2411	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui		28 615 677,32	872 190,65	16 016 585,57		43 760 072,24
4 241101	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui		29 904 794,63		15 481 798,21		45 386 592,84
4 241102	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui	1 289 117,31		872 190,65	534 787,36	1 626 520,60	
4 2413	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti		66 855,07	213 333,00	237 675,68		91 197,75
4 241301	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti		66 855,07	138 542,94	213 254,14		141 566,27
4 241302	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti			74 790,06	24 421,54	50 368,52	
4 242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms		2 666 922,62	8 685 332,69	6 023 205,93		4 795,86
4 242001	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms		2 666 922,62	2 709 837,08	5 221 413,96		5 178 499,50
4 242002	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms			5 975 495,61	801 791,97	5 173 703,64	
4 25	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)		39 801,07	227 027,33	281 021,56		93 795,30
4 251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam		39 801,07	59 493,11	113 487,34		93 795,30
4 2511	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui		34 387,13	12 159,96	63 479,56		85 706,73
4 251101	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui		93 961,33		63 479,56		157 440,89
4 251102	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui	59 574,20		12 159,96		71 734,16	
4 2513	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti		5 413,94	47 333,15	50 007,78		8 088,57
4 251301	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti		5 413,94	44 978,66	50 007,78		10 443,06
4 251302	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti			2 354,49		2 354,49	
4 252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms			167 534,22	167 534,22		
4 252001	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms			108 921,00	167 834,22		58 913,22
4 252002	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms			58 613,22	-300,00	58 913,22	
4 26	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)		29 595,54	143 398,87	141 034,12		27 230,79
4 261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti		24 866,52	45 546,82	47 323,17		26 642,87
4 2611	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti		16 717,20	11 578,48	17 139,44		22 278,16
4 261101	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti		84 986,47		16 870,51		101 856,98
4 261102	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti	68 269,27		11 578,48	268,93	79 578,82	
4 2613	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti		8 149,32	33 968,34	30 183,73		4 364,71
4 261301	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti (gautos)		8 149,32	16 870,51	23 753,67		15 032,48
4 261302	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti			17 097,83	6 430,06	10 667,77	
4 262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms		4 729,02	97 852,05	93 710,95		587,92
4 262001	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)		4 729,02	55 482,64	93 856,52		43 102,90
4 262002	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms			42 369,41	-145,57	42 514,98	

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 23-01-01..23-12-31

BO_0142_EUR

2024-03-15 12:04:36 +02:00

Lapas 7

VBAMS\0142-11-12

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžia		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
4 F	Finansavimo sumos		36 624 225,85	33 041 649,36	46 782 812,57		50 365 389,06
6 8	Pervestinos sumos			350 557,00	350 557,00		
6 81	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			346 557,00	346 557,00		
6 810001	Pervestinos sumos už turto naudojimą			4 865,27	4 865,27		
6 810002	Pervestinos sumos už parduotas prekes			14 000,00	14 000,00		
6 810003	Pervestinos sumos už suteiktas paslaugas			327 691,73	327 691,73		
6 85	Kitos pervestinos sumos kitiems subjektams			4 000,00	4 000,00		
6 850001	Kitos pervestinos sumos			4 000,00	4 000,00		
6 9	Mokėtinios sumos, susijusios su vykdoma veikla		558 799,00	25 747 027,60	26 508 595,02		1 320 366,42
6 91	Tiekėjams mokėtinios sumos		255 348,94	18 289 431,39	18 876 704,79		842 622,34
6 910001	Tiekėjams mokėtinios sumos		255 348,94	18 289 431,39	18 876 704,79		842 622,34
6 92	Mokėtinios sumos darbuotojams			4 331 966,04	4 332 602,80		636,76
6 921	Mokėtinias darbo užmokestis			2 604 636,46	2 604 636,46		
6 921001	Mokėtinias darbo užmokestis			2 604 636,46	2 604 636,46		
6 922	Mokėtinios socialinio draudimo įmokos			923 504,78	924 118,05		613,27
6 922001	Mokėtinios socialinio draudimo įmokos			923 504,78	923 949,04		444,26
6 922003	Mokėtinios darbdavio socialinio draudimo įmokos				169,01		169,01
6 924	Mokėtinias gyventojų pajamų mokestis			781 972,68	781 996,17		23,49
6 924001	Mokėtinias gyventojų pajamų mokestis nuo darbo sutarčių			781 816,17	781 816,17		
6 924002	Mokėtinias gyventojų pajamų mokestis nuo autorinių ir kitų			156,51	180,00		23,49
6 925	Mokėtinios sumos pagal vykdomuosius raštus			9 238,56	9 238,56		
6 925001	Mokėtinios sumos pagal vykdomuosius raštus			9 238,56	9 238,56		
6 926	Mokėtinios sumos pagal darbuotojų prašymus			12 613,56	12 613,56		
6 926001	Mokėtinios sumos pagal darbuotojų prašymus			12 613,56	12 613,56		
6 93	Mokėtini veiklos mokesčiai		194,05	73 605,66	73 411,61		
6 930001	Mokėtinias pridėtinės vertės mokestis			1 924,71	1 924,71		
6 930005	Mokėtinios darbdavio socialinio draudimo		194,05	71 680,95	71 486,90		
6 94	Gauti išankstiniai mokėjimai		11 226,25	173 903,35	180 947,75		18 270,65
6 940	Gauti išankstiniai mokesčiai		11 226,25	173 903,35	180 947,75		18 270,65
6 940001	Gauti išankstiniai mokesčiai		11 226,25	173 903,35	180 947,75		18 270,65
6 95	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		292 029,76	2 878 121,16	3 044 928,07		458 836,67
6 951	Sukaupti įsipareigojimai		275 766,06	270 705,79	296 947,84		302 008,11

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 23-01-01..23-12-31

BO_0142_EUR

2024-03-15 12:04:36 +02:00

Lapas 8

VBAMS\0142-11-12

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžia		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
6 9512	Sukauptos sąnaudos		275 766,06	270 705,79	296 947,84		302 008,11
6 95120	Kitos sukauptos sąnaudos		275 766,06	270 705,79	296 947,84		302 008,11
6 951202	Sukauptos atostoginių sąnaudos		271 720,72	266 613,60	292 456,84		297 563,96
6 951203	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos		4 045,34	4 092,19	4 491,00		4 444,15
6 952	Kitos mokėtinios sumos		859,15	35 211,94	81 043,99		46 691,20
6 952001	Mokėtini tarptautinių ir kitų organizacijų narystės mokesčiai				4 000,00		4 000,00
6 952002	Kitos mokėtinios sumos			1 250,00	1 250,00		
6 952003	Mokėtinios sumos už depozitus		859,15	33 961,94	75 793,99		42 691,20
6 953	Mokėtinios sumos pagal autorines ir kitas nedarbo sutartis		14 572,40	2 535 759,26	2 630 802,59		109 615,73
6 953001	Mokėtinios sumos autoriams ir atlikėjams		12 163,59	95 077,60	84 920,26		2 006,25
6 953002	Mokėtinios darbdavio valstybinio socialinio draudimo ir			4,57	4,57		
6 953003	Mokėtinios autorių ir atlikėjų valstybinio socialinio draudimo ir		149,51	3 718,69	3 699,83		130,65
6 953004	Mokėtinias gyventojų pajamų mokestis nuo autorinio atlygio ir		2 172,90	9 863,71	8 067,91		377,10
6 953005	Mokėtinias pridėtinės vertės mokestis nuo autorinio atlygio ir		86,40	2 427 094,69	2 534 110,02		107 101,73
6 954	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai darbuotojams		832,15	36 444,17	36 133,65		521,63
6 954001	Kitos mokėtinios sumos darbuotojams				510,93		510,93
6 954002	Kitos mokėtinios sumos darbuotojams		832,15	36 444,17	35 622,72		10,70
6 T	Trumpalaikiai įsipareigojimai		558 799,00	26 097 584,60	26 859 152,02		1 320 366,42
7 0	Finansavimo pajamos			318 698,09	6 127 360,54		5 808 662,45
7 01	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti			3 523,91	429 654,62		426 130,71
7 011	Panaudotų finansavimo sumų iš užsienio valstybių				1 248,71		1 248,71
7 011001	Panaudotų finansavimo sumų iš užsienio valstybių ilgalaikiam				2,72		2,72
7 011003	Panaudotų finansavimo sumų iš užsienio valstybių atsargoms				1 245,99		1 245,99
7 013	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos			596,03	637,65		41,62
7 013001	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos			596,03	637,65		41,62
7 014	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto			2 927,88	391 276,49		388 348,61
7 014001	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto			2 927,88	340 331,17		337 403,29
7 014003	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto				50 945,32		50 945,32
7 015	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės nepiniginiam				14 514,45		14 514,45
7 015001	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės ilgalaikiam				12 159,96		12 159,96
7 015003	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės atsargoms				2 354,49		2 354,49
7 016	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių nepiniginiam				21 977,32		21 977,32

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 23-01-01..23-12-31

BO_0142_EUR

2024-03-15 12:04:36 +02:00

Lapas 9

VBAMS\0142-11-12

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžia		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
7 016001	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui				11 309,55		11 309,55
7 016003	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti				10 667,77		10 667,77
7 02	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos			315 174,18	5 697 705,92		5 382 531,74
7 023	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos				10 729,56		10 729,56
7 023001	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos				10 729,56		10 729,56
7 024	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms			314 847,68	5 585 221,66		5 270 373,98
7 024001	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms			314 847,68	5 585 221,66		5 270 373,98
7 025	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės kitoms			326,50	59 239,72		58 913,22
7 025001	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės kitoms			326,50	59 239,72		58 913,22
7 026	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių kitoms				42 514,98		42 514,98
7 026001	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms				42 514,98		42 514,98
7 3	Turto naudojimo pajamos				3 265,29		3 265,29
7 31	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos				3 265,29		3 265,29
7 310	Apskaičiuotas mokestis už turto nuomą				3 265,29		3 265,29
7 310002	Apskaičiuotas mokestis už turto nuomą (kita veikla)				3 265,29		3 265,29
7 4	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos				365 869,55		365 869,55
7 41	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos				365 869,55		365 869,55
7 412	Apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas				365 869,55		365 869,55
7 4120	Apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas (pagrindinė)				365 869,55		365 869,55
7 412001	Apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas (pagrindinė)				365 869,55		365 869,55
7 6	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos				160,88		160,88
7 63	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos				160,88		160,88
7 630001	Realizuotos teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos				160,88		160,88
7 7	Kitos pajamos				1 525,27		1 525,27
7 72	Kitos pajamos				1 525,27		1 525,27
7 720002	Kitos pajamos (kita veikla)				1 525,27		1 525,27
7 P	Pajamos			318 698,09	6 498 181,53		6 179 483,44
8 2	Socialinių išmokų sąnaudos			1 250,00		1 250,00	
8 25	Kitų socialinių išmokų sąnaudos			1 250,00		1 250,00	
8 251001	Kitų socialinių išmokų sąnaudos			1 250,00		1 250,00	
8 7	Pagrindinės veiklos sąnaudos			6 979 300,85	670 617,83	6 308 683,02	
8 701	Darbo užmokesčio sąnaudos			4 622 861,83	266 613,60	4 356 248,23	

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 23-01-01..23-12-31

BO_0142_EUR

2024-03-15 12:04:36 +02:00

Lapas 10

VBAMS\0142-11-12

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
8 7011	Darbo užmokesčio sąnaudos			4 622 861,83	266 613,60	4 356 248,23	
8 701101	Darbo užmokesčio sąnaudos			4 330 404,99		4 330 404,99	
8 701102	Atostogų išmokų sąnaudos			292 456,84	266 613,60	25 843,24	
8 702	Socialinio draudimo sąnaudos			75 977,90	4 092,19	71 885,71	
8 702001	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio			71 486,90		71 486,90	
8 702002	Atostogų išmokų socialinio draudimo sąnaudos			4 491,00	4 092,19	398,81	
8 703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos			439 986,93	5 045,10	434 941,83	
8 703001	Nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos			1 175,12		1 175,12	
8 703002	Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos			438 811,81	5 045,10	433 766,71	
8 704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos			47 146,60		47 146,60	
8 704001	Šildymo sąnaudos			521,99		521,99	
8 704002	Elektros energijos sąnaudos			41 541,12		41 541,12	
8 704003	Vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos			525,64		525,64	
8 704004	Ryšių paslaugų sąnaudos			2 680,17		2 680,17	
8 704005	Kitų komunalinių paslaugų sąnaudos			1 877,68		1 877,68	
8 705	Komandiruočių sąnaudos			45 428,06	54,36	45 373,70	
8 705001	Komandiruočių sąnaudos			45 428,06	54,36	45 373,70	
8 706	Transporto sąnaudos			26 349,60		26 349,60	
8 706001	Transporto sąnaudos			26 349,60		26 349,60	
8 707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos			3 809,82		3 809,82	
8 707001	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos			3 809,82		3 809,82	
8 708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos			7 300,71		7 300,71	
8 708001	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos			7 300,71		7 300,71	
8 709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos			305,61		305,61	
8 7092	Nurašytų sumų sąnaudos			305,61		305,61	
8 709203	Išankstinių apmokėjimų nurašymo sąnaudos			305,61		305,61	
8 710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina			439 636,36	346 029,86	93 606,50	
8 7101	Sunaudotų įstaigos reikmėms atsargų savikaina			93 736,27	129,77	93 606,50	
8 710101	Sunaudotų įstaigos reikmėms medžiagų ir žaliavų savikaina			72 636,23	129,77	72 506,46	
8 710102	Atiduoto naudoti įstaigos reikmėms ūkinio inventoriaus			21 100,04		21 100,04	
8 7103	Pirkimų sąskaita			345 900,09	345 900,09		
8 710301	Pirkimų sąskaita (techninė)			345 900,09	345 900,09		

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 23-01-01..23-12-31

BO_0142_EUR

2024-03-15 12:04:36 +02:00

Lapas 11

VBAMS0142-11-12

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžia		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
8 711	Nuomos sąnaudos			924 739,41	45 027,25	879 712,16	
8 711001	Nuomos sąnaudos			924 739,41	45 027,25	879 712,16	
8 712	Kitų paslaugų sąnaudos			342 258,02	3 755,47	338 502,55	
8 712001	Kitų paslaugų sąnaudos			243 097,00	2 441,14	240 655,86	
8 712002	Kitų paslaugų sąnaudos (nedalyvauja			64 728,83	1 314,33	63 414,50	
8 712003	Autorinio atlygio ir atlygio atlikėjams sąnaudos			33 184,91		33 184,91	
8 712004	Darbdavio valstybinio socialinio draudimo ir privalomojo			4,57		4,57	
8 712005	Autorinio atlygio ir atlygio atlikėjo valstybinio socialinio			1 242,71		1 242,71	
8 713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			3 500,00		3 500,00	
8 7132	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			3 500,00		3 500,00	
8 713201	Tarptautinių ir kitų organizacijų narystės mokesčių sąnaudos			3 500,00		3 500,00	
8 8	Kitos veiklos sąnaudos			12,02	11,54	0,48	
8 81	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo			11,54	11,54		
8 810001	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo			11,54	11,54		
8 83	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos			0,48		0,48	
8 830001	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos			0,48		0,48	
8 9	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos			7,27		7,27	
8 93	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			7,27		7,27	
8 930001	Realizuotos neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			7,27		7,27	
8 999999	Pajamų/sąnaudų iš viso			7 299 268,23	7 168 810,90	130 457,33	
8 S	Sąnaudos			6 980 570,14	670 629,37	6 309 940,77	
Iš viso		42 067 998,61	42 067 998,61	143 530 868,18	143 530 868,18	68 779 918,98	68 779 918,98

Bandomasis balansas

2024-03-15 12:25:43 +02:00

Laikotarpis: 23-01-01..24-01-01

Lapas 1

BO_0142_EUR

VBAMS0142-11-12

DK sąskaita: Datos filtras: 23-01-01..24-01-01

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžia		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
0 1	Turtas			498 727,68	498 727,68		
0 130001	Pagal panaudos sutartis gautas turtas	434 311,30				434 311,30	
0 130009	Pagal panaudos sutartis gauto turto balansavimo sąskaita		434 311,30				434 311,30
0 150001	Atsargų vidinių perdavimų sąvokaina			498 727,68	498 727,68		
0 2	Naudojamos atsargos			44 404,08	44 404,08		
0 21	Ūkinis inventorių			44 404,08	44 404,08		
0 210001	Medžiagos ir žaliavos		818,70	8,66			810,04
0 210002	Ūkinis inventorių	136 554,00		29 048,93	15 346,49	150 256,44	
0 280001	Naudojamo ūkinio inventoriaus padidėjimo		135 735,30	15 346,49	29 057,59		149 446,40
0 699999	Balansuojanti sąskaita (Reorganizacijai)			4 000,00	4 000,00		
0 N	Nebalansinės sąskaitos			547 131,76	547 131,76		
1 1	Nematerialusis turtas	4 616,62		2 343,03	3 173,30	3 786,35	
1 12	Programinė įranga ir jos licencijos	1 416,62		2 343,03	3 173,30	586,35	
1 120001	Programinės įrangos ir jos licencijų įsigijimo sąvokaina	11 029,84		344,85	2 009,72	9 364,97	
1 120004	Programinės įrangos ir jos licencijų sukaupta amortizacijos		9 613,22	1 998,18	1 163,58		8 778,62
1 14	Nematerialiosios vertybės	3 200,00				3 200,00	
1 140001	Nematerialiųjų vertybių įsigijimo sąvokaina	3 200,00				3 200,00	
1 2	Ilgalaikis materialusis turtas	29 557 069,65		22 917 854,83	3 654 071,04	48 820 853,44	
1 202	Pastatai	538 121,52		2 927,40	10 043,28	531 005,64	
1 2021	Gyvenamieji pastatai	30,42			0,48	29,94	
1 202101	Gyvenamųjų pastatų įsigijimo sąvokaina	43,73				43,73	
1 202104	Gyvenamųjų pastatų sukauptas nusidėvėjimas (-)		13,31		0,48		13,79
1 2022	Negyvenamieji pastatai	538 091,10		2 927,40	10 042,80	530 975,70	
1 202201	Negyvenamųjų pastatų įsigijimo sąvokaina	1 261 902,20				1 261 902,20	
1 202204	Negyvenamųjų pastatų sukauptas nusidėvėjimas (-)		723 811,10	2 927,40	10 042,80		730 926,50
1 203	Infrastruktūros statiniai	25 818,54		64 656,20	66 522,68	23 952,06	
1 203101	Infrastruktūros statinių įsigijimo sąvokaina			44 304,13		44 304,13	
1 203104	Infrastruktūros statinių sukauptas nusidėvėjimas (-)				20 352,07		20 352,07
1 203201	Kitų statinių įsigijimo sąvokaina	44 304,13			44 304,13		
1 203204	Kitų statinių sukauptas nusidėvėjimas (-)		18 485,59	20 352,07	1 866,48		

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 23-01-01..24-01-01

BO_0142_EUR

2024-03-15 12:25:43 +02:00

Lapas 2

VBAMS0142-11-12

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
1 205	Mašinos ir įrenginiai	1 923 485,07		716 308,73	155 951,78	2 483 842,02	
1 2051	Gamybos mašinos ir įrenginiai	1 710,32		1 521,19	2 195,23	1 036,28	
1 205101	Gamybos mašinų ir įrenginių įsigijimo savikaina	7 623,76				7 623,76	
1 205104	Gamybos mašinų ir įrenginių sukauptas nusidėvėjimas (-)		5 913,44	1 521,19	2 195,23		6 587,48
1 2054	Kitos mašinos ir įrenginiai	1 921 774,75		714 787,54	153 756,55	2 482 805,74	
1 205401	Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo savikaina	2 298 746,06		569 910,00	119 126,35	2 749 529,71	
1 205404	Kitų mašinų ir įrenginių sukauptas nusidėvėjimas (-)		376 971,31	144 877,54	34 630,20		266 723,97
1 206	Transporto priemonės	3 428,55			2 285,70	1 142,85	
1 206001	Transporto priemonių įsigijimo savikaina	73 924,00				73 924,00	
1 206004	Transporto priemonių sukauptas nusidėvėjimas (-)		70 495,45		2 285,70		72 781,15
1 208	Baldai ir biuro įranga	11 566,77		86 322,18	16 470,30	81 418,65	
1 2081	Baldai	1 739,11		74 751,30	497,80	75 992,61	
1 208101	Baldų įsigijimo savikaina	4 020,94		74 751,30		78 772,24	
1 208104	Baldų sukauptas nusidėvėjimas (-)		2 281,83		497,80		2 779,63
1 2082	Kompiuterinė įranga	9 827,66		10 702,02	15 103,64	5 426,04	
1 208201	Kompiuterinės įrangos įsigijimo savikaina	50 637,20			8 348,83	42 288,37	
1 208204	Kompiuterinės įrangos sukauptas nusidėvėjimas (-)		40 809,54	10 702,02	6 754,81		36 862,33
1 2083	Kita biuro įranga			868,86	868,86		
1 208301	Kitos biuro įrangos įsigijimo savikaina	8 043,38			868,86	7 174,52	
1 208304	Kitos biuro įrangos sukauptas nusidėvėjimas (-)		8 043,38	868,86			7 174,52
1 209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	946 902,56		3 212 438,09	3 370 597,30	788 743,35	
1 2091	Scenos meno priemonės	725 400,94		870 726,05	1 030 739,79	565 387,20	
1 209101	Scenos meno priemonių įsigijimo savikaina	1 669 704,41		267 076,75	51 034,97	1 885 746,19	
1 209104	Scenos meno priemonių sukauptas nusidėvėjimas (-)		962 457,80	1 482,29	362 383,48		1 323 358,99
1 209105	Scenos meno priemonių nebaigta gamyba	18 154,33		200 887,45	216 041,78	3 000,00	
1 209106	Scenos meno priemonių Nebaigta gamyba			401 279,56	401 279,56		
1 2094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	221 501,62		2 341 712,04	2 339 857,51	223 356,15	
1 209401	Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina	606 284,41		49 000,00		655 284,41	
1 209404	Kito ilgalaikio materialiojo turto sukauptas nusidėvėjimas (-)		384 782,79		47 145,47		431 928,26
1 209405	Kito ilgalaikio turto nebaigta gamyba			2 292 712,04	2 292 712,04		
1 210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	26 107 746,64		18 835 202,23	32 200,00	44 910 748,87	
1 2101	Nebaigta statyba	26 075 546,64		18 835 202,23		44 910 748,87	

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 23-01-01..24-01-01

BO_0142_EUR

2024-03-15 12:25:43 +02:00

Lapas 3

VBAMS0142-11-12

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžia		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
1 21011	Nebaigta statyba			2 311 212,94		2 311 212,94	
1 210111	Nebaigtos statybos įsigijimo savikaina			2 311 212,94		2 311 212,94	
1 21012	Esminio pagerinimo darbai	26 075 546,64		16 523 989,29		42 599 535,93	
1 210121	Esminio pagerinimo darbų įsigijimo savikaina	26 075 546,64		16 523 989,29		42 599 535,93	
1 2102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą	32 200,00			32 200,00		
1 210201	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą	32 200,00			32 200,00		
1 I	Ilgalaikis turtas	29 561 686,27		22 920 197,86	3 657 244,34	48 824 639,79	
2 0	Atsargos	159 322,02		351 763,98	301 026,32	210 059,68	
2 01	Medžiagos ir žaliavos	40 254,34		280 429,24	276 675,55	44 008,03	
2 010001	Medžiagų ir žaliavų įsigijimo savikaina	40 254,34		280 429,24	276 675,55	44 008,03	
2 02	Ūkinis inventorių	81 927,40		69 405,35	19 586,03	131 746,72	
2 020001	Ūkinio inventoriaus įsigijimo savikaina	81 927,40		69 405,35	19 586,03	131 746,72	
2 03	Nebaigta gaminti produkcija	30 150,68			3 567,42	26 583,26	
2 030001	Nebaigtos gaminti produkcijos pasigaminimo savikaina	30 150,68			3 567,42	26 583,26	
2 05	Pagaminta produkcija	0,01		40,38	40,38	0,01	
2 050001	Pagamintos produkcijos pasigaminimo savikaina	0,01		40,38	40,38	0,01	
2 06	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)	6 989,59		1 889,01	1 156,94	7 721,66	
2 060001	Atsargų, skirtų parduoti (perduoti), įsigijimo savikaina	6 989,59		1 889,01	1 156,94	7 721,66	
2 1	Išankstiniai apmokėjimai	4 603,95		38 480,69	29 425,65	13 658,99	
2 11	Išankstiniai apmokėjimai	1 124,45		30 412,73	22 376,10	9 161,08	
2 111	Išankstiniai apmokėjimai už turtą, paslaugas ir pavedimus	1 124,45		30 412,73	22 376,10	9 161,08	
2 1111	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	1 124,45		30 412,73	22 376,10	9 161,08	
2 111101	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	1 124,45		30 107,12	22 070,49	9 161,08	
2 111103	Išankstinių apmokėjimų tiekėjams nuvertėjimas (-)			305,61	305,61		
2 12	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	3 479,50		8 067,96	7 049,55	4 497,91	
2 123	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	3 479,50		8 067,96	7 049,55	4 497,91	
2 123001	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	3 479,50		8 067,96	7 049,55	4 497,91	
2 2	Per vienus metus gautinos sumos	598 754,96		27 823 843,80	27 736 462,03	686 136,73	
2 22	Gautinos finansavimo sumos			19 263 100,37	19 263 100,37		
2 221001	Gautinos finansavimo sumos pagal			15 192 234,79	15 192 234,79		
2 221002	Gautinos finansavimo sumos iš valstybės			2 875 922,80	2 875 922,80		
2 221003	Gautinos finansavimo sumos iš Europos			1 194 942,78	1 194 942,78		

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 23-01-01..24-01-01

BO_0142_EUR

2024-03-15 12:25:43 +02:00

Lapas 4

VBAMS\0142-11-12

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
2 25	Gautinos sumos už turto naudojimą			3 300,00	3 300,00		
2 250	Gautinos sumos už turto nuomą			3 300,00	3 300,00		
2 250001	Gautinos sumos už turto nuomą			3 300,00	3 300,00		
2 26	Gautinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas	8 749,45		380 234,35	383 182,15	5 801,65	
2 262	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	8 749,45		380 234,35	383 182,15	5 801,65	
2 262001	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	8 749,45		380 234,35	383 182,15	5 801,65	
2 28	Sukauptos gautinos sumos	581 413,88		7 827 171,80	7 732 056,78	676 528,90	
2 281	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	64 768,67		332 557,00	334 689,12	62 636,55	
2 281002	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už kitas pervestas	64 768,67		332 557,00	334 689,12	62 636,55	
2 282	Sukauptos pajamos	516 645,21		7 494 614,80	7 397 367,66	613 892,35	
2 2821	Sukauptos finansavimo pajamos	516 645,21		7 494 614,80	7 397 367,66	613 892,35	
2 282101	Sukauptos finansavimo pajamos	516 645,21		7 494 614,80	7 397 367,66	613 892,35	
2 29	Kitos gautinos sumos	8 591,63		350 037,28	354 822,73	3 806,18	
2 298	Kitos gautinos sumos	8 591,63		350 037,28	354 822,73	3 806,18	
2 2981	Kitos gautinos sumos iš biudžeto			334 699,82	334 699,82		
2 298101	Kitos gautinos sumos iš biudžeto			28 933,53	28 933,53		
2 298102	Kitos gautinos sumos iš biudžeto pagal centralizuotus			305 766,29	305 766,29		
2 2982	Kitos gautinos sumos	8 591,63		15 337,46	20 122,91	3 806,18	
2 298201	Kitos gautinos sumos			5 404,73	2 700,00	2 704,73	
2 298202	Gautinos sumos dėl darbo užmokesčio permokos			1 328,31	226,86	1 101,45	
2 298205	Gautinos sumos dėl socialinio draudimo mokesčio permokos	438,38			438,38		
2 298206	Kitos atgautinos permokos	8 153,25			8 153,25		
2 29820T	Tarpusavio įsipareigojimai su partneriais			8 604,42	8 604,42		
2 4	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	7 133 241,72		25 411 632,48	30 449 487,17	2 095 387,03	
2 41	Pinigai bankų sąskaitose	7 132 163,72		18 369 347,04	23 406 123,73	2 095 387,03	
2 412	Pinigai bankų sąskaitose	7 131 860,64		18 366 366,90	23 403 186,44	2 095 041,10	
2 412001	Pinigai bankų sąskaitose	7 131 860,64		18 366 366,90	23 403 186,44	2 095 041,10	
2 414	Mokėjimo kortelės	303,08		2 980,14	2 937,29	345,93	
2 414001	Mokėjimo kortelės	303,08		2 980,14	2 937,29	345,93	
2 421101	Grynieji pinigai	1 078,00		1 548,00	2 626,00		
2 44	Pinigai kelyje			7 040 737,44	7 040 737,44		
2 440001	Pinigai kelyje			7 040 737,44	7 040 737,44		

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 23-01-01..24-01-01

BO_0142_EUR

2024-03-15 12:25:43 +02:00

Lapas 5

VBAMS\0142-11-12

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžia		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
2 T	Trumpalaikis turtas	7 895 922,65		53 625 720,95	58 516 401,17	3 005 242,43	
3 1	Sukauptas perviršis ar deficitas		274 584,07	260 955,04	130 497,71		144 126,74
3 10	Sukauptas perviršis ar deficitas		274 584,07	260 914,66	130 457,33		144 126,74
3 100001	Einamųjų metų perviršis ar deficitas			130 457,33	130 457,33		
3 100002	Sukauptas ankstesnių metų perviršis ar deficitas		274 584,07	130 457,33			144 126,74
3 100012	Atsargų likučiai			40,38	40,38		
3 G	Grynasis turtas		274 584,07	260 955,04	130 497,71		144 126,74
4 1	Finansavimo sumos (gautinos)			19 263 111,07	19 263 111,07		
4 13	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)			1 194 942,78	1 194 942,78		
4 131002	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)			1 194 942,78	1 194 942,78		
4 14	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			18 068 168,29	18 068 168,29		
4 141001	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui			12 846 713,33	12 846 713,33		
4 141002	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms			5 221 454,96	5 221 454,96		
4 2	Finansavimo sumos (gautos)		36 624 225,85	19 381 439,79	33 122 603,00		50 365 389,06
4 21	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)		2 100,15	2 494,73	1 245,99		851,41
4 211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui		2 100,15	2 494,73	1 245,99		851,41
4 2111	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių ilgalaikiam turtui		7,89	2,75			5,14
4 211101	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių ilgalaikiam turtui		7 084,53				7 084,53
4 211102	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių ilgalaikiam turtui	7 076,64		2,75		7 079,39	
4 2113	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių atsargoms įsigyti		2 092,26	2 491,98	1 245,99		846,27
4 211301	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių atsargoms įsigyti		2 092,26	1 245,99			846,27
4 211302	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių atsargoms įsigyti			1 245,99	1 245,99		
4 23	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)		5 203 274,08	3 658 041,05	4 842 212,68		6 387 445,71
4 231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)		757 252,72	11 346,07	3 625 810,78		4 371 717,43
4 2311	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė)		757 252,72	11 346,07	3 552 861,53		4 298 768,18
4 231101	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)		769 060,93	11 304,48	3 541 557,05		4 299 313,50
4 231102	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)	11 808,21		41,59	11 304,48	545,32	
4 2313	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė)				72 949,25		72 949,25
4 231301	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)				72 949,25		72 949,25
4 232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)		4 446 021,36	3 646 694,98	1 216 401,90		2 015 728,28
4 232001	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)		4 446 021,36	3 635 965,42	1 205 672,34		2 015 728,28
4 232002	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)			10 729,56	10 729,56		

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 23-01-01..24-01-01

BO_0142_EUR

2024-03-15 12:25:43 +02:00

Lapas 6

VBAMS0142-11-12

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
4 24	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)		31 349 455,01	15 233 347,83	27 739 958,67		43 856 065,85
4 241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam		28 682 532,39	1 267 268,88	16 436 006,48		43 851 269,99
4 2411	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui		28 615 677,32	980 726,94	16 125 121,86		43 760 072,24
4 241101	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui		29 904 794,63	108 536,29	15 481 798,21		45 278 056,55
4 241102	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui	1 289 117,31		872 190,65	643 323,65	1 517 984,31	
4 2413	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti		66 855,07	286 541,94	310 884,62		91 197,75
4 241301	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti		66 855,07	200 331,67	224 674,35		91 197,75
4 241302	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti			86 210,27	86 210,27		
4 242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms		2 666 922,62	13 966 078,95	11 303 952,19		4 795,86
4 242001	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms		2 666 922,62	7 937 062,03	5 274 935,27		4 795,86
4 242002	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms			6 029 016,92	6 029 016,92		
4 25	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)		39 801,07	288 295,04	342 289,27		93 795,30
4 251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam		39 801,07	61 847,60	115 841,83		93 795,30
4 2511	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui		34 387,13	12 159,96	63 479,56		85 706,73
4 251101	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui		93 961,33		63 479,56		157 440,89
4 251102	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui	59 574,20		12 159,96		71 734,16	
4 2513	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti		5 413,94	49 687,64	52 362,27		8 088,57
4 251301	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti		5 413,94	47 333,15	50 007,78		8 088,57
4 251302	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti			2 354,49	2 354,49		
4 252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms			226 447,44	226 447,44		
4 252001	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms			167 834,22	167 834,22		
4 252002	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms			58 613,22	58 613,22		
4 26	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)		29 595,54	199 261,14	196 896,39		27 230,79
4 261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti		24 866,52	58 894,11	60 670,46		26 642,87
4 2611	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti		16 717,20	14 258,00	19 818,96		22 278,16
4 261101	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti		84 986,47	2 679,52	16 870,51		99 177,46
4 261102	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti	68 269,27		11 578,48	2 948,45	76 899,30	
4 2613	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti		8 149,32	44 636,11	40 851,50		4 364,71
4 261301	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti (gautos)		8 149,32	27 538,28	23 753,67		4 364,71
4 261302	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti			17 097,83	17 097,83		
4 262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms		4 729,02	140 367,03	136 225,93		587,92
4 262001	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)		4 729,02	97 997,62	93 856,52		587,92

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 23-01-01..24-01-01

BO_0142_EUR

2024-03-15 12:25:43 +02:00

Lapas 7

VBAMS\0142-11-12

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžia		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
4 262002	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms			42 369,41	42 369,41		
4 F	Finansavimo sumos		36 624 225,85	38 644 550,86	52 385 714,07		50 365 389,06
6 8	Pervestinos sumos			350 557,00	350 557,00		
6 81	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			346 557,00	346 557,00		
6 810001	Pervestinos sumos už turto naudojimą			4 865,27	4 865,27		
6 810002	Pervestinos sumos už parduotas prekes			14 000,00	14 000,00		
6 810003	Pervestinos sumos už suteiktas paslaugas			327 691,73	327 691,73		
6 85	Kitos pervestinos sumos kitiems subjektams			4 000,00	4 000,00		
6 850001	Kitos pervestinos sumos			4 000,00	4 000,00		
6 9	Mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla		558 799,00	25 747 027,60	26 508 595,02		1 320 366,42
6 91	Tiekėjams mokėtinos sumos		255 348,94	18 289 431,39	18 876 704,79		842 622,34
6 910001	Tiekėjams mokėtinos sumos		255 348,94	18 289 431,39	18 876 704,79		842 622,34
6 92	Mokėtinos sumos darbuotojams			4 331 966,04	4 332 602,80		636,76
6 921	Mokėtinas darbo užmokestis			2 604 636,46	2 604 636,46		
6 921001	Mokėtinas darbo užmokestis			2 604 636,46	2 604 636,46		
6 922	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos			923 504,78	924 118,05		613,27
6 922001	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos			923 504,78	923 949,04		444,26
6 922003	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos				169,01		169,01
6 924	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis			781 972,68	781 996,17		23,49
6 924001	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis nuo darbo sutarčių			781 816,17	781 816,17		
6 924002	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis nuo autorinių ir kitų			156,51	180,00		23,49
6 925	Mokėtinos sumos pagal vykdomuosius raštus			9 238,56	9 238,56		
6 925001	Mokėtinos sumos pagal vykdomuosius raštus			9 238,56	9 238,56		
6 926	Mokėtinos sumos pagal darbuotojų prašymus			12 613,56	12 613,56		
6 926001	Mokėtinos sumos pagal darbuotojų prašymus			12 613,56	12 613,56		
6 93	Mokėtini veiklos mokesčiai		194,05	73 605,66	73 411,61		
6 930001	Mokėtinas pridėtinės vertės mokestis			1 924,71	1 924,71		
6 930005	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo		194,05	71 680,95	71 486,90		
6 94	Gauti išankstiniai mokėjimai		11 226,25	173 903,35	180 947,75		18 270,65
6 940	Gauti išankstiniai mokesčiai		11 226,25	173 903,35	180 947,75		18 270,65
6 940001	Gauti išankstiniai mokesčiai		11 226,25	173 903,35	180 947,75		18 270,65
6 95	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		292 029,76	2 878 121,16	3 044 928,07		458 836,67

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 23-01-01..24-01-01

BO_0142_EUR

2024-03-15 12:25:43 +02:00

Lapas 8

VBAMS\0142-11-12

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
6 951	Sukaupti įsipareigojimai		275 766,06	270 705,79	296 947,84		302 008,11
6 9512	Sukauptos sąnaudos		275 766,06	270 705,79	296 947,84		302 008,11
6 95120	Kitos sukauptos sąnaudos		275 766,06	270 705,79	296 947,84		302 008,11
6 951202	Sukauptos atostoginių sąnaudos		271 720,72	266 613,60	292 456,84		297 563,96
6 951203	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos		4 045,34	4 092,19	4 491,00		4 444,15
6 952	Kitos mokėtinios sumos		859,15	35 211,94	81 043,99		46 691,20
6 952001	Mokėtini tarptautinių ir kitų organizacijų narystės mokesčiai				4 000,00		4 000,00
6 952002	Kitos mokėtinios sumos			1 250,00	1 250,00		
6 952003	Mokėtinios sumos už depozitus		859,15	33 961,94	75 793,99		42 691,20
6 953	Mokėtinios sumos pagal autorines ir kitas nedarbo sutartis		14 572,40	2 535 759,26	2 630 802,59		109 615,73
6 953001	Mokėtinios sumos autoriams ir atlikėjams		12 163,59	95 077,60	84 920,26		2 006,25
6 953002	Mokėtinios darbdavio valstybinio socialinio draudimo ir			4,57	4,57		
6 953003	Mokėtinios autorių ir atlikėjų valstybinio socialinio draudimo ir		149,51	3 718,69	3 699,83		130,65
6 953004	Mokėtinias gyventojų pajamų mokestis nuo autorinio atlygio ir		2 172,90	9 863,71	8 067,91		377,10
6 953005	Mokėtinias pridėtinės vertės mokestis nuo autorinio atlygio ir		86,40	2 427 094,69	2 534 110,02		107 101,73
6 954	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai darbuotojams		832,15	36 444,17	36 133,65		521,63
6 954001	Kitos mokėtinios sumos darbuotojams				510,93		510,93
6 954002	Kitos mokėtinios sumos darbuotojams		832,15	36 444,17	35 622,72		10,70
6 T	Trumpalaikiai įsipareigojimai		558 799,00	26 097 584,60	26 859 152,02		1 320 366,42
7 0	Finansavimo pajamos			6 130 865,47	6 130 865,47		
7 01	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti			433 159,55	433 159,55		
7 011	Panaudotų finansavimo sumų iš užsienio valstybių			1 248,71	1 248,71		
7 011001	Panaudotų finansavimo sumų iš užsienio valstybių ilgalaikiam			2,72	2,72		
7 011003	Panaudotų finansavimo sumų iš užsienio valstybių atsargoms			1 245,99	1 245,99		
7 013	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos			1 215,18	1 215,18		
7 013001	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos			1 215,18	1 215,18		
7 014	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto			394 203,89	394 203,89		
7 014001	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto			343 258,57	343 258,57		
7 014003	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto			50 945,32	50 945,32		
7 015	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės nepiniginiam			14 514,45	14 514,45		
7 015001	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės ilgalaikiam			12 159,96	12 159,96		
7 015003	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės atsargoms			2 354,49	2 354,49		

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 23-01-01..24-01-01

BO_0142_EUR

2024-03-15 12:25:43 +02:00

Lapas 9

VBAMS\0142-11-12

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
7 016	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių nepiniginiam			21 977,32	21 977,32		
7 016001	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui			11 309,55	11 309,55		
7 016003	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti			10 667,77	10 667,77		
7 02	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos			5 697 705,92	5 697 705,92		
7 023	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos			10 729,56	10 729,56		
7 023001	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos			10 729,56	10 729,56		
7 024	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms			5 585 221,66	5 585 221,66		
7 024001	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms			5 585 221,66	5 585 221,66		
7 025	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės kitoms			59 239,72	59 239,72		
7 025001	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės kitoms			59 239,72	59 239,72		
7 026	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių kitoms			42 514,98	42 514,98		
7 026001	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms			42 514,98	42 514,98		
7 3	Turto naudojimo pajamos			3 265,29	3 265,29		
7 31	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos			3 265,29	3 265,29		
7 310	Apskaičiuotas mokestis už turto nuomą			3 265,29	3 265,29		
7 310002	Apskaičiuotas mokestis už turto nuomą (kita veikla)			3 265,29	3 265,29		
7 4	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos			365 869,55	365 869,55		
7 41	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos			365 869,55	365 869,55		
7 412	Apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas			365 869,55	365 869,55		
7 4120	Apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas (pagrindinė)			365 869,55	365 869,55		
7 412001	Apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas (pagrindinė)			365 869,55	365 869,55		
7 6	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos			160,88	160,88		
7 63	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			160,88	160,88		
7 630001	Realizuotos teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			160,88	160,88		
7 7	Kitos pajamos			1 525,27	1 525,27		
7 72	Kitos pajamos			1 525,27	1 525,27		
7 720002	Kitos pajamos (kita veikla)			1 525,27	1 525,27		
7 P	Pajamos			6 501 686,46	6 501 686,46		
8 2	Socialinių išmokų sąnaudos			1 250,00	1 250,00		
8 25	Kitų socialinių išmokų sąnaudos			1 250,00	1 250,00		
8 251001	Kitų socialinių išmokų sąnaudos			1 250,00	1 250,00		
8 7	Pagrindinės veiklos sąnaudos			6 984 264,10	6 984 264,10		

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 23-01-01..24-01-01

BO_0142_EUR

2024-03-15 12:25:43 +02:00

Lapas 10

VBAMS0142-11-12

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
8 701	Darbo užmokesčio sąnaudos			4 622 861,83	4 622 861,83		
8 7011	Darbo užmokesčio sąnaudos			4 622 861,83	4 622 861,83		
8 701101	Darbo užmokesčio sąnaudos			4 330 404,99	4 330 404,99		
8 701102	Atostogų išmokų sąnaudos			292 456,84	292 456,84		
8 702	Socialinio draudimo sąnaudos			75 977,90	75 977,90		
8 702001	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio			71 486,90	71 486,90		
8 702002	Atostogų išmokų socialinio draudimo sąnaudos			4 491,00	4 491,00		
8 703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos			444 665,41	444 665,41		
8 703001	Nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos			1 175,12	1 175,12		
8 703002	Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos			443 490,29	443 490,29		
8 704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos			47 146,60	47 146,60		
8 704001	Šildymo sąnaudos			521,99	521,99		
8 704002	Elektros energijos sąnaudos			41 541,12	41 541,12		
8 704003	Vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos			525,64	525,64		
8 704004	Ryšių paslaugų sąnaudos			2 680,17	2 680,17		
8 704005	Kitų komunalinių paslaugų sąnaudos			1 877,68	1 877,68		
8 705	Komandiruočių sąnaudos			45 428,06	45 428,06		
8 705001	Komandiruočių sąnaudos			45 428,06	45 428,06		
8 706	Transporto sąnaudos			26 349,60	26 349,60		
8 706001	Transporto sąnaudos			26 349,60	26 349,60		
8 707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos			3 809,82	3 809,82		
8 707001	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos			3 809,82	3 809,82		
8 708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos			7 300,71	7 300,71		
8 708001	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos			7 300,71	7 300,71		
8 709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos			305,61	305,61		
8 7092	Nurašytų sumų sąnaudos			305,61	305,61		
8 709203	Išankstinių apmokėjimų nurašymo sąnaudos			305,61	305,61		
8 710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina			439 766,13	439 766,13		
8 7101	Sunaudotų įstaigos reikmėms atsargų savikaina			93 866,04	93 866,04		
8 710101	Sunaudotų įstaigos reikmėms medžiagų ir žaliavų savikaina			72 766,00	72 766,00		
8 710102	Atiduoto naudoti įstaigos reikmėms ūkinio inventorius			21 100,04	21 100,04		
8 7103	Pirkimų sąskaita			345 900,09	345 900,09		

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 23-01-01..24-01-01

BO_0142_EUR

2024-03-15 12:25:43 +02:00

Lapas 11

VBAMS0142-11-12

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžia		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
8 710301	Pirkimų sąskaita (techninė)			345 900,09	345 900,09		
8 711	Nuomos sąnaudos			924 739,41	924 739,41		
8 711001	Nuomos sąnaudos			924 739,41	924 739,41		
8 712	Kitų paslaugų sąnaudos			342 413,02	342 413,02		
8 712001	Kitų paslaugų sąnaudos			243 097,00	243 097,00		
8 712002	Kitų paslaugų sąnaudos (nedalyvauja			64 883,83	64 883,83		
8 712003	Autorinio atlygio ir atlygio atlikėjams sąnaudos			33 184,91	33 184,91		
8 712004	Darbdavio valstybinio socialinio draudimo ir privalomojo			4,57	4,57		
8 712005	Autorinio atlygio ir atlygio atlikėjo valstybinio socialinio			1 242,71	1 242,71		
8 713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			3 500,00	3 500,00		
8 7132	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			3 500,00	3 500,00		
8 713201	Tarptautinių ir kitų organizacijų narystės mokesčių sąnaudos			3 500,00	3 500,00		
8 8	Kitos veiklos sąnaudos			12,02	12,02		
8 81	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo			11,54	11,54		
8 810001	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo			11,54	11,54		
8 83	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos			0,48	0,48		
8 830001	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos			0,48	0,48		
8 9	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos			7,27	7,27		
8 93	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			7,27	7,27		
8 930001	Realizuotos neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			7,27	7,27		
8 999999	Pajamų/sąnaudų iš viso			13 487 219,85	13 487 219,85		
8 S	Sąnaudos			6 985 533,39	6 985 533,39		
Iš viso		42 067 998,61	42 067 998,61	155 583 360,92	155 583 360,92	56 996 959,75	56 996 959,75

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Klaipėdos valstybinis muzikinis teatras 190755028, K. Donelaičio g. 4, LT-92144, Klaipėda
Dokumento pavadinimas (antraštė)	2023 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinys
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-03-15 Nr. R3--359-(4.2 E)
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	–
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Jevgenija Tiumina, Skyriaus vedėjo pavaduotojas, Finansų valdymo ir apskaitos skyrius
Sertifikatas išduotas	JEVGENIJA TIUMINA LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-03-15 14:27:12 (GMT+02:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2024-03-15 14:27:37 (GMT+02:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016, AS Certifitseerimiskeskus EE
Sertifikato galiojimo laikas	2024-01-21 17:47:07 – 2029-01-19 23:59:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Laima Vilimienė, Vadovas
Sertifikatas išduotas	LAIMA VILIMIENĖ LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-03-15 15:14:22 (GMT+02:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2024-03-15 15:14:52 (GMT+02:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016, AS Certifitseerimiskeskus EE
Sertifikato galiojimo laikas	2020-01-08 13:56:50 – 2025-01-06 23:59:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	"Registravimas" paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant "RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246 LT" išduotą sertifikatą "DBSIS, Informatikos ir ryšių departamentas prie Lietuvos Respublikos vidaus reikalų ministerijos, į.k.188774822 LT", sertifikatas galioja nuo 2022-05-19 16:48:06 iki 2025-05-18 16:48:06
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	–
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	–
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	–
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	–
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	–
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	DBSIS, versija 3.5.75.8.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Atitinka specifikacijos keliamus reikalavimus. Visi dokumente esantys elektroniniai parašai galioja (2024-03-15 15:20:21)
Paieškos nuoroda	–
Papildomi metaduomenys	Nuorašą suformavo 2024-03-15 15:20:22 DBSIS