

**MARIJAMPOLĖS DRAMOS TEATRAS**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

290496690, P. ARMINO G. 2, MARIJAMPOLĖ

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas )

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2011 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2012-01-20 Nr. 3-5

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>406.632</b>	<b>401.063</b>
I.	Nematerialusis turtas	P01	114	1.481
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		114	1.481
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P02	406.518	399.582
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai		301.813	317.829
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		41.621	53.291
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		7.619	14.548
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		15.536	13.914
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		39.929	
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>103.388</b>	<b>60.594</b>
I.	Atsargos	P03	1.202	1.598
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.202	1.598
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P04	729	707
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P05	79.560	36.392
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		79.560	36.273
III.6	Kitos gautinos sumos			119
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P06	21.897	21.897
	IŠ VISO TURTO:		510.020	461.657
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	P07	<b>419.362</b>	<b>417.055</b>
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		397.465	395.158
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		21.897	21.897
<b>E.</b>	<b>ISIPAREIGOJIMAI</b>	P08	<b>79.560</b>	<b>36.392</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		79.560	36.392
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	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		49.614	12.893
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		29.946	23.307
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			192
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	P09	<b>11.098</b>	<b>8.210</b>
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		11.098	8.210
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2.888	8.210
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		8.210	
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		510.020	461.657
Direktorius		Romualdas Kučiauskas		
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)		(parašas) (vardas ir pavardė)		

**MARIJAMPOLĖS DRAMOS TEATRAS**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

290496690, P. ARMINO G. 2, MARIJAMPOLĖ(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą  
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2011 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**2012-01-20 Nr.3-6

(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>	P10	<b>450.779</b>	<b>463.969</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		<b>441.909</b>	<b>435.314</b>
I.1.	Iš valstybės biudžeto			200
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		441.909	435.241
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P10	<b>8.870</b>	<b>28.455</b>
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		8.870	28.455
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	P11	<b>447.884</b>	<b>455.759</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		340.262	334.433
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		39.715	37.675
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		63.320	64.008
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		1.749	2.934
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0	13
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		0	9.075
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2.838	7.621
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>2.895</b>	<b>8.210</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P10	20.562	19.506
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS	P12	20.562	19.506
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>	P13	<b>-7</b>	
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAI DU TAISYMO ITAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ITAKA</b>		<b>2.888</b>	<b>8.210</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ITAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>2.888</b>	<b>8.210</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

Romualdas Kučiauskas

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

**MARIJAMPOLĖS DRAMOS TEATRAS**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

290496690. P. ARMINO G. 2. MARIJAMPOLĖ

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio pinigų srautų ataskaitą (konsoliduotąją pinigų srautų ataskaitą), kodas, adresas)

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
PAGAL 2011 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2012-01-20 Nr. 3-7

(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Į viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Į viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	<b>8.000</b>		<b>8.000</b>
I.	Įplaukos		490.032		490.032	581.262		581.262
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms:		361.000		361.000	389.500		389.500
I.1.1	Iš valstybės biudžeto					200		200
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		361.000		361.000	381.300		381.300
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių					8.000		8.000
I.2.	Iš mokesčių							
I.3.	Iš socialinių įmokų							
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		8.870		8.870	28.455		28.455
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		29.432		29.432	47.961		47.961
I.6.	Gautos palūkanos							
I.7.	Kitos įplaukos		90.730		90.730	115.346		115.346
II.	Pervestos lėšos		-29.432		-29.432	-47.961		-47.961
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus		-29.432		-29.432	-47.961		-47.961
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Asignavimų valdytojų programų vykdytojams							
II.6	Kitiems subjektams							
III.	Išmokos		460.600		460.600	525.301		525.301
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		333.703		333.703	331.970		331.970
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		31.166		31.166	56.911		56.911
III.3	Komandiruočių							
III.4	Transporto		1.999		1.999	2.684		2.684
III.5	Kvalifikacijos kėlimo							
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
III.7	Atsargų įsigijimo		13.963		13.963	22.814		22.814
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		9.601		9.601	13.968		13.968
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		70.168		70.168	96.954		96.954
<b>B.</b>	<b>INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>							
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas							
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
III.1	Investicijos į kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus							
III.2	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius							
III.3	Investicijos į kitą finansinį turtą							
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas:							

IV.1	Investicijos į kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus						
IV.2	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius						
IV.3	Investicijos į kitą finansinį turtą						
V.	Po vienu metų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas						
VI.	Ilgalaikių terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas						
VII.	Kito ilgalaikio finansinio turto (padidėjimas) sumažėjimas						
VIII.	Kito ilgalaikio turto (padidėjimas) sumažėjimas						
C.	<b>FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>						
I.	Išplaukos iš gautų paskolų						
II.	Gautų paskolų grąžinimas						
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas						
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:						
IV.1	Iš valstybės biudžeto						
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto						
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų						
IV.4	Iš kitų šaltinių						
V.	Grąžintos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti						
VI.	Gauti dividendai						
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai						
D.	<b>VALUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI</b>						
	<b>Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>8.000</b>		<b>8.000</b>
	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje</b>	<b>21.897</b>		<b>21.897</b>	<b>13.897</b>		<b>13.897</b>
	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</b>	<b>21.897</b>		<b>21.897</b>	<b>21.897</b>		<b>21.897</b>
DIREKTORIUS		ROMUALDAS KUČIAUSKAS					
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)		(parašas)		(vardas ir pavardė)			

4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“  
1 priedas

**MARIJAMPOLĖS DRAMOS TEATRAS**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

290496690, P. ARMINO G. 2, MARIJAMPOLĖ

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio grynojo turto pokyčių ataskaitą arba konsoliduotąją grynojo turto pokyčių ataskaitą, kodas, adresas)

**GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA\*  
PAGAL 2011 M.GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2012-01-20 Nr. 3-8

(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų*

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		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>1.</b>	<b>Likutis 2009 m. gruodžio 31 d.</b>								
2.	Tikrosios vertės rezervo likutis, gautas perėmus ilgalaikį turtą iš kito viešojo sektoriaus subjekto		X		X	X	X		X
3.	Tikrosios vertės rezervo likutis, perduotas perleidus ilgalaikį turtą kitam subjektui		X		X	X	X		X
4.	Kitos tikrosios vertės rezervo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X	X	✖		X
5.	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X	X		X
6.	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X	X		X
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X	X	X		
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		8.210	8.210	
<b>9.</b>	<b>Likutis 2010 m. gruodžio 31 d.</b>						<b>8.210</b>	<b>8.210</b>	
10.	Tikrosios vertės rezervo likutis, gautas perėmus ilgalaikį turtą iš kito viešojo sektoriaus subjekto		X		X	X	X		X
11.	Tikrosios vertės rezervo likutis, perduotas perleidus ilgalaikį turtą kitam subjektui		X		X	X	X		X
12.	Kitos tikrosios vertės rezervo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X	X	✖		X
13.	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X	X		X
14.	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X	X		X
15.	Dalininkų kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X	X	X		
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		2.888	2.888	
<b>17.</b>	<b>Likutis 2011 m. gruodžio 31 d.</b>						<b>2.888</b>	<b>2.888</b>	

DIREKTORIUS  
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

ROMUALDAS KUČIAUSKAS  
(vardas ir pavardė)

\*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

## **2011 M. GRUODŽIO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2012-01-20 Nr. 3-9  
Marijampolė

### **I. BENDROJI DALIS**

Marijampolės dramos teatras - Marijampolės savivaldybės biudžetinė įstaiga, įregistruota 1998 metais, 2009 m. gegužės 4 d. išduotas naujas Registravimo pažymėjimas, kodas – 290496690. Marijampolės dramos teatras dirba vadovaujantis 2009-03-30 Marijampolės savivaldybės tarybos sprendimu Nr. 1-718 patvirtintais nuostatais.

Teatro adresas: P. Armino g.2, LT-68297 Marijampolė.

2011 m. gruodžio 31 d. teatre dirbo 14 darbuotojų pagal darbo sutartis, kiti darbuotojai dirbo pagal autorines sutartis.

Marijampolės dramos teatras filialų ir kitų struktūrinių padalinių neturi. Informacijos apie svarbias sąlygas ir aplinkybes, kurioms esant veikia Teatras ir kurios gali paveikti tolesnę Teatro veiklą, neturi.

Teatras kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų neturi.

Teatro restruktūrizavimas ir veiklos nutraukimas nenumatomas.

Finansiniai Teatro metai sutampa su kalendoriniais metais.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos pinigiais vienetais - litais.

### **II. APSKAITOS POLITIKA**

Teatro buhalterinė apskaita tvarkoma vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu ir Viešojo sektoriaus apskaitos ir atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS).

Teatro apskaitos politika yra apskaitos vadovo sudėtinė dalis, apskaitos vadovas parengtas ir patvirtintas Marijampolės dramos teatro direktoriaus 2009 m. gruodžio 10 d. įsakymu Nr. V-9. Teatro finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

#### **Nematerialusis turtas**

Nematerialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas ir amortizacijos normatyvai nustatyti ir patvirtinti Marijampolės dramos teatro direktoriaus 2009-10-29 įsakymu Nr.V-7. Finansinėse ataskaitose nematerialusis turtas rodomas iš įsigijimo savikainos atėmus sukauptą amortizacijos sumą.

#### **Ilgalaikis materialusis turtas**

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Jo vertė yra ne mažesnė nei 1000 Lt, išskyrus scenos meno priemones, ir įstaigoje tarnaus ilgiau nei vienerius metus. Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, ir jam nustatytas

naudingas tarnavimo laikas. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesinį nusidėvėjimo metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus Marijampolės dramos teatro direktoriaus įsakymu Nr.V-7 iš 2009-10-29. Ilgalaikis materialusis turtas nurašomas iš apskaitos kai teisės aktų nustatyta tvarka pripažintas nereikalingu arba netinkamu naudoti, jis perleidžiamas; kartu nurašoma jo sukaupta nusidėvėjimo suma. Finansinėse ataskaitose ilgalaikis materialinis turtas rodomas iš įsigijimo savikainos atėmus sukauptą nusidėvėjimo sumą.

### **Atsargos**

Atsargos – tai turtas, kurį naudojame pajamoms uždirbti ar viešosioms paslaugoms teikti. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas, o ūkinio inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

### **Finansavimo sumos**

Pagal šaltinius finansavimo sumos skirstomos į valstybės lėšas, lėšas iš savivaldybės biudžeto ir iš kitų šaltinių. Pagal paskirtį finansavimo sumos skirstomos: finansavimo sumos nepiniginiam turtui (ilgalaikiam turtui, atsargoms) ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

### **Pinigai ir pinigų ekvivalentai**

Pinigus sudaro pinigai banko sąskaitose ir pinigai kasoje. Finansinės būklės ataskaitoje pinigai rodomi trumpalaikio turto straipsnyje.

### **Finansiniai įsipareigojimai**

Įsipareigojimai apskaitoje pripažįstami tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos įsipareigojimui atsirasti ir teatras prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu pagal VSAFAS nuostatas. Finansiniai įsipareigojimai pripažįstami įsigijimo savikaina. Įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius.

### **Pajamos**

Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį kai uždirbamos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo sumos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu kai patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

### **Sąnaudos**

Sąnaudos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje tą laikotarpį, kurį jos buvo padarytos, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, t.y. suteikiamos paslaugos, atliekami veiksmai vykdant paskirtas funkcijas. Sąnaudos grupuojamos pagal tai, kokią teatro veiklą vykdant jos buvo padarytos t. y. pagrindinės veiklos sąnaudos ir kitos veiklos sąnaudos.

### **Segmentai**

Teatro finansinėse ataskaitose pateikiama informacija pagal segmentus priklauso nuo atliekamų valstybės funkcijų. Teatro atliekama valstybės funkcija - poilsis, kultūra ir religija, kodas 08.02.01.04. Šis segmentas pagal valstybės funkcijas laikomas pirminiu.



### III. PASTABOS

#### 1. *Nematerialusis turtas*

Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas šio aiškinamojo rašto 1 priede.

Nematerialųjų turtą sudarė programinė įranga ir jos licencijos. Šios turto grupės įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje 3.955 Lt. Per 2011 m. buvo apskaičiuota 1.367 Lt nematerialiojo turto amortizacija ir ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukaupta amortizacijos suma sudarė 3.841 Lt. Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 114 Lt.

Nematerialiojo turto amortizacijos normatyvai pateikiami 1 lentelėje.

1 lentelė. Nematerialiojo turto amortizacijos normatyvai

Eil. Nr.	Turto grupės ir rūšys	Turto amortizacijos normatyvai metais
1.	Programinė įranga ir jos licencijos	2

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikainą sudarė 1.220 Lt.

Nematerialaus turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, teatras 2011 m. neturėjo.

Per ataskaitinį laikotarpį teatras naujo nematerialaus turto neįsigijo, patikėjimo teise kitiems subjektams neperdavė.

#### 2. *Ilgalaikis materialusis turtas*

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas šio aiškinamojo rašto 2 priede.

Ilgaliki materialųjų turtą sudarė šios turto grupės: pastatai, mašinos ir įrenginiai, baldai ir biuro įranga, kitas ilgalaikis materialusis turtas (scenos meno priemonės), nebaigta statyba.

Ilgalaikio materialaus turto įsigijimo savikaina 1.607.543 Lt. Pirkto turto įsigijimo savikaina per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 2 lentelėje.

2 lentelė. Kito ilgalaikio materialiojo turto (scenos meno priemonės) įsigijimo savikaina

Eil. Nr.	Turto pavadinimas	Savikaina (Lt)
1.	Spektaklio BAISŪS TĖVAI kostiumai, rekvizitas	668
2.	Spektaklio MŪŠŲ MIESTELIS rekvizitas	1.578
	<b>Iš viso:</b>	<b>2.246</b>

Per ataskaitinį laikotarpį pergrupuotas turtas (iš atsargų į kitą ilgalaikį turtą – iš medžiagų pagamintos spektaklio dekoracijos) pateikiamas 3 lentelėje.

3 lentelė. Pergrupavimas (+)

Eil. Nr.	Turto pavadinimas	Savikaina (Lt)
1.	Spektaklio BAIŠŪS TĖVAI dekoracijos	3.109
	<b>Iš viso:</b>	<b>3.109</b>

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gauto turto (Marijampolės savivaldybės administracijos ilgalaikio turto perdavimo naudojimui aktas Nr. ŪL-2048 iš 2011-12-30) įsigijimo savikaina 39.929 Lt (nebaigta statyba).

Per 2011 m. buvo apskaičiuotas 38.348 Lt ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas ir ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukaupta nusidėvėjimo suma sudarė iš viso 1.246.309 Lt. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 406.518 Lt.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvai pateikiami 4 lentelėje.

4 lentelė. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvai

Eil. Nr.	Turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo normatyvai metais
1.	Pastatai	80
2.	Mašinos ir įrengimai	10
3.	Baldai ir biuro įranga	
3.1	Baldai	7
3.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	4
3.4.	Kita biuro įranga	5
4.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
4.1	Scenos meno priemonės	5

Ilgalaikio materialiojo turto, kuris yra visiškai nusidėvėjęs, tačiau vis dar naudojamas veikloje, pateikiamas 5 lentelėje.

5 lentelė. Ilgalaikio materialiojo turto, kuris yra visiškai nusidėvėjęs, tačiau vis dar naudojamas veikloje

Eil. Nr.	Turto pavadinimas	Savikaina (Lt)
1.	Kompiuteris INTEL P4 2 OGH2	2.816
2.	Sekcija ERA 2	1.206
3.	Sekcija ERA	1.205
4.	Gobelenas	3.315
5.	Gobelenas	4.310
6.	Užuolaida klostyta	3.165

7.	Uždanga 2-jų dalių	1.778
8.	Pianinas PETROF	2.230
9.	Sukamas ratas	5.862
10.	Rašomoji mašinėlė OPTIMA SP-24	1.693
11.	Stiprintuvas ARTA 001-120	1.447
12.	Elektroniniai vargonai ELEKTRONIKA	1.115
13.	Elektroniniai vargonai ELEKTRONIKA	1.280
14.	Magnetofonas JAUZA	1.115
15.	Mikšerinis pultas	1.206
16.	Mušamųjų instrumentų komplektas	2.757
17.	Rojalis ESTONIJA	10.609
18.	Video kamera	25.363
19.	Videomagnetofonas PANASONIC	5.937
20.	Magnetofonas OLIMP 005	5.033
21.	Kolonėlės ARTA 001-120	2.230
22.	Stiprintuvas ELEKTRONIKA B1	1.446
23.	Lauko garso stiprinimo aparatūra	5.078
24.	Garso techninė aparatūra	51.931
25.	Kombinuotos medžio apdirbimo staklės VM1-02	26.373
26.	Universalios medžio apdirbimo staklės MEISTER	5.357
27.	Garso aparatūra II 250 K-1	6.796
28.	Pianinas PETROF	1.989
29.	Magnetofonas	1.430
30.	Magnetofonas DEKA SONY 645 WR	1.460
31.	Dvigubas CD grotuvas	2.940
32.	Juostinis magnetofonas OLIMP 004	1.370
33.	Kopijavimo aparatas MINOLTA EP 1030	2.040
34.	Nešiojamas kompiuteris HP 6710B	5.909
35.	Kompiuteris HP PAVILION T3660	5.023
	<b>Iš viso:</b>	<b>204.814</b>

Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto pagal grupes, teatras 2011 m. neturėjo.

### 3. Atsargos

Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas šio aiškinamojo rašto 3 priede.

Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje 1.598 Lt. Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį 11.717 Lt. Sunaudota veikloje 9.004 Lt. Per ataskaitinį laikotarpį pergrupuotos atsargos (iš atsargų į kitą ilgalaikį turtą – iš medžiagų pagamintos spektaklio dekoracijos) pateikiamos 6 lentelėje.

6 lentelė. Pergrupavimas (-)

Eil. Nr.		Savikaina (Lt)
1.	Iš medžiagų pagamintos spektaklio BAISŪS TĖVAI dekoracijos	-3.109
	<b>Iš viso:</b>	<b>-3.109</b>

Atsargų vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 1.202 Lt.

#### 4. Išankstiniai apmokėjimai

Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikiama 7 lentelėje.

7 lentelė. Informacija apie išankstinius apmokėjimus

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina</b>	<b>729</b>	<b>707</b>
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		
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	729	707
<b>2.</b>	<b>Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas</b>		
<b>3.</b>	<b>Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)</b>	<b>729</b>	<b>707</b>

Išankstinius apmokėjimus sudarė kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos (laikraščių prenumerata).

#### 5. Per vienus metus gautinos sumos

Informacija per vienus metus gautinas sumas pateikiama 8 lentelėje.

8 lentelė. Informacija per vienus metus gautinas sumas

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	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
<b>1.</b>	<b>Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)</b>	<b>79.560</b>	<b>79.487</b>		<b>36.392</b>	<b>36.273</b>	
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						
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
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	79.560	79.487		36.273	36.273	
1.5.1.	Iš biudžeto	79.487	79.487		36.273	36.273	
1.5.2.	Kitos	73					
1.6.	Kitos gautinos sumos				119		
<b>2.</b>	<b>Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</b>						
<b>3.</b>	<b>Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)</b>	<b>79.560</b>	<b>79.487</b>		<b>36.392</b>	<b>36.273</b>	

Per vienus metus gautinas sumas sudaro sukauptos gautinos sumos. 2011 m. gruodžio 31 d. sukauptas gautinas sumas sudarė 79.560 Lt.

## 6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikiama 9 lentelėje.

9 lentelė. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		iš viso	biudžeto asignavimai	iš viso	biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1.	<b>Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4-1.5)</b>				
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.	<b>Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4-2.5)</b>				
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4-3.5+3.6+3.7)</b>	21.897		21.897	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	21.897		21.897	
3.2.	Pinigai kasoje				
3.3.	Pinigai kelyje				
3.4.	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
3.5.	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6.	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7.	Kiti pinigų ekvivalentai				
4.	<b>Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)</b>	21.897		21.897	
5.	<b>Iš jų išteklių fondų iššos</b>				

Pinigai ataskaitinio laikotarpio pabaigai buvo 21.897 Lt (parama iš kitų šaltinių).

## 7. Finansavimo sumos

Informacija apie finansavimo sumų likučius pateikiama 10 lentelėje.

10 lentelė. Finansavimo sumų likučiai

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	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)						
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		395.158	395.158		397.465	397.465
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)						
4.	Iš kitų šaltinių		21.897	21.897		21.897	21.897
5.	Iš viso		417.055	417.055		419.362	419.362

Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateiktas šio aiškinamojo rašto 4 priede.

### 8. Įsipareigojimai

Teatras ilgalaikių finansinių įsipareigojimų neturi. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikiama 11 lentelėje.

11 lentelė. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1.</b>	<b>Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos</b>						
<b>2.</b>	<b>Tiekėjams mokėtinos sumos</b>	<b>49.614</b>			<b>12.893</b>		
<b>3.</b>	<b>Sukauptos mokėtinos sumos</b>	<b>29.946</b>	<b>7.083</b>		<b>23.307</b>	<b>5.513</b>	
3.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
3.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	29.946	7.083		23.307	5.513	
3.3.	Kitos sukauptos sąnaudos						
3.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
<b>4.</b>	<b>Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai</b>				<b>192</b>	<b>192</b>	
4.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai						
4.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
4.3.	Kitos mokėtinos sumos				192	192	
<b>5.</b>	<b>Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4)</b>	<b>79.560</b>	<b>7.083</b>		<b>36.392</b>	<b>5.705</b>	

Didžiausią dalį trumpalaikių įsipareigojimų 2011 m. pabaigoje sudarė tiekėjams mokėtinos sumos 49.614 Lt, sukauptos atostoginių sąnaudos 29.946 Lt, tarp jų viešojo sektoriaus subjektams 7.083 Lt.

### 9. Grynasis turtas

Grynąjį turtą sudaro sukauptas ankstesnių metų perviršis 8.210 Lt ir einamųjų metų perviršis 2.888 Lt. Iš viso: 11.098 Lt. Sukaupto perviršio suma detalizuojama 12 lentelėje.

12 lentelė. Sukauptas perviršis

Eil. Nr.		Įsigijimo savikaina Lt	Sukauptas nusidėvėjimas Lt	Likutinė vertė Lt
1	Kompiuterinė įranga	3.874	969	2.905
2.	Scenos meno priemonės	8.606	1.142	7.464
	<b>Iš viso:</b>	<b>12.480</b>	<b>2.111</b>	<b>10.369</b>
3.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos			729

	<b>Iš viso:</b>			<b>729</b>
	<b>Iš viso:</b>			<b>11.098</b>

### 10. Pagrindinės veiklos pajamos

Pagrindinės veiklos pajamos detalizuojamos pagal finansavimo pajamas 13 lentelėje.

13 lentelė. Pagrindinės veiklos pajamos iš savivaldybės biudžeto

Eil. Nr.	Panaudotos finansavimo sumos pagal rūšis	Suma
	<b>Iš savivaldybės biudžeto:</b>	
1.	Ilgalaikiam turtui įsigyti	37.622
2.	Kitoms išlaidoms	404.287
	<b>Iš viso:</b>	<b>441.909</b>

Pagrindinės veiklos kitos pajamos (pajamos gautos už teatro spektaklius) ir kitos veiklos pajamos (pajamos gautos už patalpų nuomą) pateikiamos 14 lentelėje.

14 lentelė. Kitos pajamos

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>Pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>8.870</b>	<b>28.455</b>
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš administracinių baudų		
1.3.	Pajamos iš dividendų		
1.4.	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.5.	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.6.	Suteiktų paslaugų pajamos**	8.870	28.455
1.7.	Kitos		
<b>2.</b>	<b>Kitos veiklos pajamos</b>	<b>20.562</b>	<b>19.506</b>
2.1.	Pajamos iš atsargų pardavimo		
2.2.	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
2.3.	Nuomos pajamos	20.562	19.506
2.4.	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
2.5.	Kitos		

### 11. Pagrindinės veiklos sąnaudas

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos detalizuojamos 15 lentelėje.

15 lentelė. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Eil. Nr.		Patvirtintas etatų sk.	Darbo užmokesčio sąnaudos	Socialinio draudimo sąnaudos	Iš viso
1	2	3	4	5	6 (4+5)
1.	Darbuotojams, dirbantiems pagal darbo sutartis	14	211.562	65.542	277.104
2.	Kitiems darbuotojams, dirbantiems pagal autorines sutartis	13,5	49.600	13.058	62.658
	<b>Iš viso:</b>	<b>27,5</b>	<b>261162</b>	<b>78.600</b>	<b>339.762</b>
3.	Ligos pašalpų sąnaudos		500		500
	<b>Iš viso:</b>		<b>500</b>		<b>500</b>
	<b>Iš viso:</b>	<b>27,5</b>	<b>261.662</b>	<b>78.600</b>	<b>340.262</b>

Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos detalizuojamos 16 lentelėje.

16 lentelė. Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos

Eil. Nr.	Turto grupė	Nusidėvėjimo (amortizacijos) suma
1.	Programinė įranga ir jos licenzijos	1.367
2.	Pastatai	16.016
3.	Mašinos ir įrenginiai	11.670
4.	Baldai ir biuro įranga	6.929
5.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	3.733
	<b>Iš viso:</b>	<b>39.715</b>

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas detalizuojamos 17 lentelėje.

17 lentelė. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos

Eil. Nr.	Sąnaudų rūšis	Suma
1	Šildymo	53.213
2	Elektros energijos	1.847



3	Vandentiekio ir kanalizacijos	933
4	Ryšių paslaugų	6.885
5	Kitų komunalinių paslaugų	442
	<b>Iš viso:</b>	<b>63.320</b>

## 12. Kitos veiklos sąnaudos

Kitos veiklos sąnaudos detalizuojamos 18 lentelėje.

18 lentelė. Kitos veiklos sąnaudos

Eil. Nr.	Sąnaudų rūšis	Suma
1	Sunaudotų atsargų savikaina	9004
2.	Paslaugų:	11558
2.2.	elektros	5370
2.3.	kitos paslaugos	6188
	<b>Iš viso:</b>	<b>20.562</b>

## Veiklos segmentai

Informacija pagal veiklos segmentus pateikiama 19 lentelėje.

19 lentelė. Informacija pagal veiklos segmentus

Eil. nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Pailsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
<b>1.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>								<b>447.884</b>			<b>447.884</b>
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								340.262			340.262
1.2.	Nusidėjimo ir amortizacijos								39.715			39.715
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių								63.320			63.32
1.4.	Komandiruočių											
1.5.	Transporto									1.749		1.749
1.6.	Kvalifikacijos kelimo											
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina											
1.10.	Socialinių išmokų											
1.11.	Nuomos											
1.12.	Finansavimo											
1.13.	Kitų paslaugų								2.838			2.838
1.14.	Kitos											
<b>2.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIŲ TAISYMO ĮTAKA</b>											
<b>3.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>								<b>460.600</b>			<b>460.600</b>
3.1.	Išmokos:								460.600			460.600
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								333.703			333.703
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių								31.166			31.166
3.1.3.	Komandiruočių											
3.1.4.	Transporto								1.999			1.999
3.1.5.	Kvalifikacijos kelimo											
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
3.1.7.	Atsargų įsigijimo								13.963			13.963
3.1.8.	Socialinių išmokų											
3.1.9.	Nuomos											
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo								9.601			9.601
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12.	Kitos išmokos								70.168			70.168

**13. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas**

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas pateikiamas 20 lentelėje.

20 lentelė. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Straipsnio pavadinimas</b>	<b>Ataskaitinis laikotarpis</b>	<b>Praėjęs ataskaitinis laikotarpis</b>
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos pajamos</b>		
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos		
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
<b>2.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos</b>	<b>7</b>	<b>0</b>
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	7	0
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
<b>3.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)</b>	<b>-7</b>	<b>0</b>

Direktorius

Romualdas Kučiauskas

Finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto  
1 priedas

**NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\***

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		3.955							3.955
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina									
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1.	parduoto									
3.2.	perduoto									
3.3.	nurašyto									
4.	Pergrupavimai (+/-)									
5.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-)		3.955							3.955
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	2.474		X		X	X		2.474
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X		
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	1.367		X		X	X		1.367

<b>Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma</b>	X			X		X	X		
parduoto	X			X		X	X		
perduoto	X			X		X	X		
nurašyto	X			X		X	X		
Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
<b>Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)</b>	X	<b>3.841</b>		X		X	X		<b>3.841</b>
<b>Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje</b>									
<b>Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**</b>									
<b>Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį</b>									
<b>Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį</b>									
<b>Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma</b>									
parduoto									
perduoto									
nurašyto									
Pergrupavimai (+/-)									
<b>Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)</b>									
<b>Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)</b>		<b>114</b>							<b>114</b>
<b>Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)</b>		<b>1.481</b>							<b>1.481</b>

žymėti ataskaitos laukai nepildomi.

to subjekto sukaupta turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

**ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\***

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
<b>1.</b>	<b>Išigijimo ar pagaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje</b>			<b>1.281.304</b>			<b>268.314</b>			<b>41.465</b>		<b>16.460</b>	<b>0</b>		<b>1.607.543</b>
2.	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)											2.246	39.929		42.175
2.1.	pirkto turto išigijimo savikaina											2.246			2.246
2.2.	neatlygintinai gauto turto išigijimo savikaina												39.929		39.929
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)														0
3.1.	parduoto														
3.2.	perduoto														
3.3.	nurašyto														0
4.	Pergrupavimai (+/-)											+3.109			+3.109
<b>5.</b>	<b>Išigijimo ar pagaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)</b>			<b>1.281.304</b>			<b>268.314</b>			<b>41.465</b>		<b>21.815</b>	<b>39.929</b>		<b>1.652.827</b>
<b>6.</b>	<b>Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje</b>	<b>X</b>		<b>963.475</b>			<b>215.023</b>			<b>26.917</b>	<b>X</b>	<b>2.546</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>1.207.961</b>
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		16.016			11.670			6.929	X	3.733	X	X	38.348
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X									X		X	X	
9.1.	parduoto	X									X		X	X	
9.2.	perduoto	X									X		X	X	
9.3.	nurašyto	X									X		X	X	
10.	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
<b>11.</b>	<b>Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)</b>	<b>X</b>		<b>979.491</b>			<b>226.693</b>			<b>33.846</b>	<b>X</b>	<b>6.279</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>1.246.309</b>
<b>12.</b>	<b>Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje</b>	<b>X</b>									<b>X</b>				

13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X								X				
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X								X				
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X								X				
16.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X								X				
16.1.	parduoto	X								X				
16.2.	perduoto	X								X				
16.3.	nurašyto	X								X				
17.	Pergrupavimai (+/-)	X								X				
18.	<b>Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)</b>	X								X				
19.	<b>Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje</b>		X	X	X		X	X		X	X	X	X	
20.	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis													
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X		X	X	X	X	
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)		X	X	X		X	X		X	X	X	X	
22.1.	parduoto		X	X	X		X	X		X	X	X	X	
22.2.	perduoto		X	X	X		X	X		X	X	X	X	
22.3.	nurašyto		X	X	X		X	X		X	X	X	X	
23.	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X	X	X	X	
24.	<b>Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)</b>		X	X	X		X	X		X	X	X	X	
25.	<b>Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+24)</b>				<b>301.813</b>					<b>7.619</b>		<b>15.536</b>	<b>39.929</b>	<b>406.518</b>
26.	<b>Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)</b>				<b>317.829</b>					<b>14.548</b>		<b>13.914</b>	<b>0</b>	<b>399.582</b>

\* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi

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



10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	<b>Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)</b>								
13.	<b>Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)</b>		<b>1.202</b>						<b>1.202</b>
14.	<b>Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)</b>		<b>1.598</b>						<b>1.598</b>

\*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.



## 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 likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
<b>1.</b>	<b>Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):</b>											
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
<b>2.</b>	<b>Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):</b>	<b>395.158</b>	<b>361.000</b>		<b>39.929</b>			<b>-398.622</b>				<b>397.465</b>
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	395.158	0		39.929			-37.622				397.465
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	361.000		0			-361.000				0
<b>3.</b>	<b>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):</b>											
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
<b>4.</b>	<b>Iš kitų šaltinių:</b>	<b>21.897</b>	<b>0</b>		<b>0</b>			<b>0</b>				<b>21.897</b>
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	21.897	0		0			0				21.897
<b>5.</b>	<b>Iš viso finansavimo sumų</b>	<b>417.055</b>	<b>361.000</b>		<b>39.929</b>			<b>-398.622</b>				<b>419.362</b>

