

Nacionaliniam bendrųjų funkcijų centrui
Buhalterinės apskaitos skyriui

2024-07-25 Nr.

2024 M. BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS.

I. BENDROJI DALIS

Valstybinis jaunimo teatras (toliau - teatras) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, įmonės kodas 190754079. Adresas: Arklių g.5, Vilnius, Lietuvos Respublika. Steigėja ir kontroliuojantis subjektas yra Lietuvos Respublikos kultūros ministerija.

Pagrindinė veikla – viešai rodyti profesionalius spektaklius tiek Lietuvoje, tiek užsienyje. Pagal scenos meno rūšis, šis teatras yra dramos.

Valstybinis jaunimo teatras yra atskiras juridinis vienetas, turintis antspaudą bei atsiskaitomąsias sąskaitas Swedbank AB banke, banko kodas 73000: 1) valstybės biudžeto finansuojama - LT467300010002458178; LR finansų ministerijoje LT13404006361000281; 2) gautas įplaukas už parduotas prekes, paslaugas ir turto nuomą – LT627300010002458181; 3) pavedimų (paramos) lėšas – LT877300010088553767, t. y. laikomos priklausomai nuo lėšų šaltinių; 4) iš Europos Sąjungos fondo ir valstybės biudžeto lėšų finansuojama, Teatro pastatų, Arklių g.5 ir Karmelitų g.4, Vilniuje, renovacijai - LT7973000101497420934 ir elektroninėje erdvėje Paysera LT , UAB - EVP5610001011886 (LT193500010001011886) parduodami bilietai į įvairius renginius.

Nuo 2007 m. prasidėjo Teatro pastatų, Arklių g.5 ir Karmelitų g.2, Vilniuje renovacija.

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

Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2024 metų šešių mėnesių paskutinės dienos duomenimis.

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

Teatro ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius– 102. Teatro ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinta 102 pareigybių (etatų) skaičius.

II. APSKAITOS POLITIKA

Valstybinio jaunimo teatro parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS). Įstaigos apskaitos politika vadovaujasi pagal LR finansų ministerijos FABIS parengtomis naudotojų vadovais.

III. PASTABOS

Pastaba Nr.1. Ilgalaikis turtas. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Valstybinio jaunimo teatro ilgalaikį sudaro 3357742,31 Eur., iš jų nematerialus 33578,11 Eur. (programinė įranga, licencijos), materialus – 3324164,20 Eur. (pastatai, mašinos ir įrengimai, transporto priemonės, baldai, biuro įranga, kultūros vertybės bei kitas materialus turtas).

Lyginant su 2023 m. birželio 30 d. ilgalaikio turto sumažėjo 187629,57 Eur (3357742,31 -3545371,88) dėl apskaičiuotos amortizacijos, nusidėvėjimo ir kita (žiūrėti 2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaitą“ pagal 2024 m. birželio 30 d., 1 ir 2 priedus).

Pastaba Nr.2. Nematerialusis turtas. Įstaigos nematerialųjį turtą sudaro programinė įranga, nebaigti projektai, išankstiniai apmokėjimai ir kitas nematerialusis turtas. Per ataskaitinį laikotarpį Teatras nematerialaus turto neįsigijo, nieko nenurašė, tik apskaičiavo amortizacijos 1849,28 Eur sumai.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nematerialusis turtas sudaro 33578,11 Eur. Lyginant su 2023 m. birželio 30 d., sumažėjo 1849,28 Eur (33578,11-35427,39) dėl apskaičiuotos amortizacijos (žiūrėti 2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaitą“ pagal 2024 m. birželio 30 d., 1 ir 2 priedus).

Pastaba Nr.3. Ilgalaikis materialusis turtas. Jaunimo teatro turtą sudaro pastatai, transporto priemonės, mašinos ir įrengimai, baldai, biuro įranga, kultūros vertybės bei kitas materialus turtas. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga materialaus ilgalaikio turto įsigijo už 440,0ne0 Eur sumai, nieko nenurašė, bet buvo atlikti pergrupavimai kituose straipsniuose. Iš straipsnių „Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai“, „Atsargos“, „Nebaigtos gamybos ir kitų paslaugų“ ir t.t. pergrupavo į straipsnį – „Kitą ilgalaikį materialųjį turtą“ - 52248,58 Eur, apskaičiavo nusidėvėjimą – 310501,90 Eur (žiūrėti 2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaitą“ pagal 2024 m. birželio 30 d., 1 ir 2 priedus).

Lyginant su 2023 m. gruodžio 31 d., ilgalaikio materialiojo turto vertė sumažėjo 185780,29 Eur (3324164,20 - 3509944,49) dėl apskaičiuoto nusidėvėjimo ir kita (žiūrėti 2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaitą“ pagal 2024 m. birželio 30 d. 1 ir 2 priedus).

Pastaba Nr.4. Trumpalaikis turtas. Įstaigos trumpalaikį turtą sudaro 944789,85 Eur, iš jų: atsargos – 91799,84 Eur, išankstiniai mokėjimai – 99130,88 Eur, per vienus metus gautinos sumos – 702860,29 Eur, pinigai ir pinigų ekvivalentai – 50998,84 Eur. (žiūrėti 2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaitą“ pagal 2024 m. birželio 30 d. 1 ir 2 priedus).

Pastaba Nr.5. Atsargos. Per ataskaitinį laikotarpį Teatras įsigijo atsargų ir ūkinio inventoriaus už 64428,48 Eur, tame skaičiuje programėlių 5032,63 Eur; sunaudojo medžiagas savo veikloje už 8530,05 Eur; pergrupavo iš straipsnių: „Atsargos“ ir „Nebaigtos gaminti produkcijos pasigaminimo savikainos“ į - „Kitą ilgalaikį materialųjį turtą“, t.y scenos meno priemonės 52248,58 Eur.

Lyginant su 2023 m. gruodžio 31 d., atsargų padidėjo 3649,85 Eur (91799,84 - 88149,99) dėl naujo spektaklio statymo ir kita.

Visa informacija pateikta finansinių ataskaitų rinkinyje žiūrėti 2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaitą“ pagal 2024 m. birželio 30 d. 1 ir 2 priedus).

Pastaba Nr.6. Išankstiniai apmokėjimai. Per ataskaitinį laikotarpį išankstinius apmokėjimus sudaro 99130,88 Eur su tiekėjais ir kitais subjektais.

Lyginant su 2023 m. gruodžio 31 d., padidėjo 23074,80 Eur (99130,88-76056,08) dėl avansinių mokėjimų su tiekėjais ir kitais subjektais, statant naują spektaklį „Užburta kalnų“ ir kita (žiūrėti 2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaitą“ pagal 2024 m. birželio 30 d. 1 ir 2 priedus).

Pastaba Nr.7. Per vienerius metus gautinos sumos. Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną per vienerius metus gautinos sumos sudaro 702860,29 Eur, pateikta finansinių ataskaitų rinkinyje (žiūrėti pastabas Nr.Nr.7-1, 7-2, 7-3, 7-4)

Pastaba Nr.7-1. Gautinos finansavimo sumos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, Jaunimo teatras pateikė į valstybės biudžetą mokėjimo paraišką 2686,00 Eur sumai kitoms prekėms ir paslaugoms apmokėti.

Pastaba Nr.7-2. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes ir paslaugas – 63213,99 Eur (žiūrėti Nr.1 lentelę), iš jų:

1 lentelė			
Eil. Nr.	Gautinos sumos pagal straipsnius	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Gautinos sumos už patalpų nuomą	12154,89	9509,32
2.	Gautinos sumos už prekes, suteiktas paslaugas		283,18
3.	Gautinos sumos už spektaklius	51059,10	46433,36
	IŠ VISO:	63213,99	56225,86

Lyginant su 2023 m. gruodžio 31 d., padidėjo 6988,13 Eur (63213,99-56225,86) dėl didesnių pardavimų į įvairius spektaklius, nuomos paslaugų ir kita.

Pastaba Nr.7-3. Sukauptos gautinos sumos – 634963,06 Eur (žiūrėti Nr.2 lentelę), lyginant su 2023 m. gruodžio 31 d., padidėjo 188440,11 Eur (634963,06 - 446522,95) dėl priskaičiuotų, bet neišmokėtų teatro darbuotojų darbo užmokesčio už 2024 m. kovo 2-ą pusę, neapmokėtų valstybinio socialinio draudimo įmokų, sukauptų lėšų iš valstybės biudžeto atostogų fondo darbo užmokesčiui išmokėti ir valstybinio socialinio draudimo rezervo įmokų, pervestų pajamų už parduotus bilietus į valstybės biudžetą, komunalinių, kitų suteiktų paslaugų bei kita, vykdamas Teatro įsipareigojimus, iš jų:

2 lentelė			
Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto pagal straipsnius	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
	2	3	4
1			

1	2	3	4
1.	Sukauptam darbuotojų atostogų rezervui, darbo užmokesčiui teatro darbuotojams išmokėti	328349,08	148902,27
2.	Sukauptoms įmokoms Sodrai, socialinio draudimo įmokoms	5511,61	2196,49
3.	Sukauptoms, įmokėtoms pajamoms, kurios pervestos į LR finansų ministerijos sąskaitą	276732,83	279074,88
4.	Tiekėjams suteiktas už kitas prekes ir paslaugas	24369,54	16349,31
	IŠ VISO:	634963,06	446522,95

Pastaba Nr.7-4. Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną kitas gautinas sumas sudaro 1997,24 Eur, tai: 1) materialiai atskaitingų asmenų likučiai – 113,67 Eur; 2) pavogtas turtas – 1883,57 Eur (žiūrėti 2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaitą“ pagal 2024 m. birželio 30 d. 1 ir 2 priedus).

Lyginant su 2023 m. gruodžio 31 d. padidėjo 4,04 Eur (1997,24-1993,20) dėl materialiai atskaitingų asmenų likučių.

Pastaba Nr.8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Per ataskaitinį laikotarpį yra 50998,84

Eur, iš jų:

- 1) 2024 m. birželio 30 d. Teatro banko sąskaitoje (LT46730001000245178, LT13404006361000281) yra 0,00 Eur valstybės biudžeto lėšų. Visos per ataskaitinį laikotarpį gautos iš biudžeto piniginės lėšos pilnai įsisavintos pagal programas ir finansavimo šaltinius bei straipsnius;
- 2) 2024 m. birželio 30 d. Valstybinio jaunimo teatro banko sąskaitoje (LT627300010002458181) specialiųjų lėšų likutis yra 39373,51 Eur, pinigai kelyje 4,63 Eur. Šios lėšos gautos už parduotus bilietus iš VVS, salės nuomą ir kita.
- 3) 2024 m. birželio 30 d. Teatro banko sąskaitoje (LT877300010088553767) likutis 6112,40 Eur, tai nepanaudotas paramos lėšos, kurios bus įsisavintos 2024 m., vykdant Teatro veiklą.
- 4) 2024 m. birželio 30 d. Jaunimo teatro banko sąskaitoje (EVP 5610001011886) per elektroninę bankininkystės sistemą likutis 0,00 Eur.
- 5) 2024 m. birželio 30 d. Teatro banko sąskaitoje likutis 5329,77 Eur (LT797300010149742093). Šios lėšos liko iš Europos Sąjungos struktūrinių fondų ir Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto bendrai finansuojamo projekto Nr.07.1-CPVA-V304-01-0003 (2016-09-30) „Valstybinio jaunimo teatro pastatų, Arklių g. 5, Karmelitų g.2, Vilnius, modernizavimui“. Projektas bus tęsiamas ir 2024 metais.
- 6) 2024 m. birželio 30 d. Teatro grynų pinigų bilietų kasoje likutis yra 178,53 Eur. Tai lėšos, gautos už parduotus bilietus į įvairius ateinančių laikotarpio spektaklius. Jaunimo teatro buhalterinės apskaitos ir finansų skyriuje grynų pinigų likutis 0,00 Eur.

Eur.

Visa informacija pateikta finansų ataskaitų rinkinyje Eur (žiūrėti 2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaitą“ pagal 2024 m. birželio 30 d. 1 ir 2 priedus).

Pastaba Nr.9. Finansavimo sumos. Per ataskaitinį laikotarpį finansavimo sumos sudaro 2512733,49 Eur, iš jų: iš valstybės biudžeto 2029670,55 Eur; iš ES fondų – 445224,78 Eur.; iš kitų šaltinių – 37838,16 Eur, lyginant su 2023 m. gruodžio 31 d. sumažėjo 186548,73 Eur. (2512733,49 - 2699282,22) dėl ilgalaikio nematerialaus-materialaus turto apskaičiuoto nusidėvėjimo, amortizacijos ir kita (žiūrėti 2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaitą“ pagal 2024 m. birželio 30 d. 1 ir 2 priedus).

Per ataskaitinį laikotarpį gautos finansavimo tik iš valstybės biudžeto 1160377,11

Eur, iš jų:

- 1) nepiniginiam turtui – 66819,69 Eur;

2) kitoms išlaidoms kompensuoti – 1093557,42 Eur;
 Per ataskaitinį laikotarpį iš valstybės biudžeto pergrupavo finansavimo sumas iš „kitoms išlaidoms kompensuoti“ (-46435,44 Eur) į „nepiniginiam turtu įsigyti“ (46435,44 Eur) (žiūrėti 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį“, 4 priedą)

Per ataskaitinį laikotarpį finansinių sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veikloje sudaro 1349611,84 Eur, iš jų:

1. Iš valstybės biudžeto – 1211941,85 Eur;
 - 1.1) nepiniginiam turtui – 159933,95 Eur.;
 - 1.2) kitoms išlaidoms kompensuoti – 1052007,90 Eur;
2. Iš Europos Sąjungos struktūrinių fondų – 133211,51 Eur.
 - 2.1) nepiniginiam turtui – 133211,51 Eur;
 - 2.2) kitoms išlaidoms kompensuoti – 0,00 Eur;
3. Iš kitų šaltinių – 4458,48 Eur.
 - 3.1) nepiniginiam turtui – 4458,48 Eur;
 - 3.2) kitoms išlaidoms kompensuoti – 0,00 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas iš valstybės biudžeto yra 2686,00 Eur sumai, t. y. pateikta mokėjimo paraiška kitoms prekėms ir paslaugoms kompensuoti (žiūrėti pastaba Nr.7-1).

Visa ši informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikta 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“, 4 priede.

Pastaba Nr. 10-13 Teatro trumpalaikius įsipareigojimus per ataskaitinį laikotarpį sudaro 414236,80 Eur. Informacija apie įsipareigojimų dalį ir apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateiktos finansinių ataskaitų rinkinyje.

Visi šie trumpalaikiai įsipareigojimai (mokėtinos sumos) yra pateikti nacionaline valiuta – eurais (žiūrėti 2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaitą“ pagal 2024 m. birželio 30 d. 1 ir 2 priedus).

Pastaba Nr.10. Tiekėjams mokėtinos sumos. Jos sudaro 23395,92 Eur, iš jų: ryšių – 638,76 Eur, transporto -137,71 Eur, informacinių technologijų – 278,30 Eur, komunalinių – 4774,23 Eur, kitų prekių ir paslaugų –17704,63 Eur (žiūrėti 2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaitą“ pagal 2024 m. birželio 30 d., 1 ir 2 priedus).

Lyginant su 2023 m. gruodžio 31 d., mokėtinos sumos su tiekėjas padidėjo 10935,02 Eur (23395,92-12460,90) dėl statomo naujo spektaklio „Užburtas kalnas“ prekių bei paslaugų įsigijimų su tiekėjais ir kitais subjektais.

Visa informacija pateikta finansinių ataskaitų rinkinyje (žiūrėti 2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaitą“ pagal 2024 m. birželio 30 d, 1 ir 2 priedus).

Pastaba Nr.11. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Per ataskaitinį laikotarpį Valstybinio jaunimo teatras su darbo santykiais sudaro 142012,40 €, pateikta finansų ataskaitų rinkinyje 2-ojo VSAFAS „Finansų būklės ataskaitą“ pagal 2024 m. birželio 30 d., 1,2 priedus ir žiūrėti Nr.3 lentelę.

Eil. Nr.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	3 lentelė	
		Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1	2	3	4
1.	Mokėtinas darbo užmokestis darbuotojams	68887,39	0,00
2	Mokėtinas nedarbingumas iš organizacijos lėšų	324,06	0,00

1	2	3	4
3.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos – asmens, darbdavio (19,5%; 3 %, 1,45%,1,77%) nuo darbo užmokesčių	36491,88	66,20
4.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis išskaičiuotas nuo darbo užmokesčių	36180,44	9641,47
5.	Mokėtinas profsąjungos mokestis išskaičiuotas nuo darbo užmokesčių	128,63	0,00
	IŠ VISO:	142012,40	9707,67

Lyginant su 2023 m. birželio 30 d. Teatro darbuotojų su darbo santykiais susiję išsipareigojimai padidėjo 132304,73 €. (142012,40 – 9707,67), dėl priskaičiuotų, bet neišmokėtų atlyginimų už 2024 m. birželio 2-ą pusę, neapmokėtų valstybinio socialinio draudimo įmokų (žiūrėti 2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaitą“ pagal 2024 m. birželio 30 d., 1 ir 2 priedus).

Pastaba Nr.12. Sukauptos mokėtinos sumos. Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sukauptos mokėtinos sumos iš valstybės biudžeto sudaro 193362,34 Eur, pateikta finansinių ataskaitų rinkinyje.

1. Lentelėje Nr.4 matyti, kiek Teatro darbuotojų nepanaudojo atostogų rezervo už 2023/2024 m., iš jų:

4 lentelė

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Sukauptos darbuotojų atostogų sąnaudos	189269,19	139260,80
2.	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	2945,32	2130,29
	IŠ VISO:	192214,51	141391,09

2.2023 m. gruodžio 31 d. duomenimis buvo pripažintos sukauptos gražintos finansavimo sumos 1147,83 Eur į valstybės biudžetą dėl netinkamų išlaidų pagal projektą Nr.07.1-CPVA-V-304-01-0003 (2016.09.30) iš Europos Sąjungos struktūrinių fondų ir Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto.

Lyginant su 2023 m. gruodžio 31 d., sukaupėtų mokėjimo sumų padidėjo 50823,42 Eur (193362,34 - 142538,92) dėl teatro darbuotojų perskaičiuotų ir nepanaudotų už 2023 m./2024 m. atostogų rezervo fondo bei valstybinio socialinio draudimo sąnaudų ir kita (žiūrėti 2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“ pagal 2024 m. birželio 30 d, 1 ir 2 priedus)

Pastaba Nr.13. Kiti trumpalaikiai išsipareigojimai. Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną kiti trumpalaikiai išsipareigojimai sudaro 53582,57 Eur, iš jų ateinančių laikotarpio pajamos (52552,98 Eur), mokėtinos sumos pagal autorines ir kitas nedarbo sutartis (973,59ur), materialiai atskaitingų asmenų išsipareigojimai (56,00 Eur), pateikta finansinių ataskaitų rinkinyje.

Lyginant su 2023 m. gruodžio 31 d., kiti trumpalaikiai išsipareigojimai sumažėjo 9858,50 Eur (53582,57-63441,07) dėl mažesnių pardavimų į įvairius renginius ir kita, vykdamy teatro veiklą (žiūrėti 2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“ pagal 2024 m. birželio 30 d, 1 ir 2 priedus).

Pastaba Nr.14. Grynasis turtas. Visa informacija pateikta finansinių ataskaitų rinkinyje ir 5 lentelėje.

Straipsniai	5 lentelė	
	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
Likutis 2023 m. gruodžio 31d. grynojo turto perviršis		1337278,98
Rezervai	883157,54	883157,54
Tikrosios vertės rezervas		
Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		
Kiti rezervai		
Tikrosios vertės rezervo likutis metų per ataskaitinį laikotarpį metų pabaigoje	883157,54	883157,54
Einamųjų metų perviršis ar deficitas	38282,89	151633,92
Ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas	454121,44	302487,52
Kitos tikrosios vertės padidėjimas dėl klaidų taisymo		
Likutis 2024 m. birželio 30 d. grynojo turto perviršis	1375561,87	

Jaunimo teatro 2024 m. birželio 30 d. grynojo turto yra 1375561,87 Eur sukaupta perviršio ir einamųjų metų rezultatas taip pat 38282,89 Eur - perviršis (žiūrėti 2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“ pagal 2024 m. birželio 30 d, 1, 2 priedus ir Nr.5 lentelę).
 Lyginant su 2023 gruodžio 31 d., padidėjo 38282,89 Eur (1375561,87-1337278,98) grynasis turtas dėl vykdomos teatro veiklos tiek užsienyje, tiek Lietuvoje viešai rodyti profesionalius spektaklius ir kita (žiūrėti 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaitą“ pagal 2024 m. birželio 30 d., 1 ir 2 priedus).

Pastaba Nr.15. Pagrindinės veiklos pajamos. Per ataskaitinį laikotarpį įstaigos pagrindinės veiklos pajamos sudaro 1791509,47 Eur, iš jų: finansavimo pajamos 1540394,00 Eur (iš valstybės biudžeto 1402724,01 Eur, ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų 133211,51 Eur, kitų šaltinių 4458,48 Eur); pagrindinės veiklos kitos pajamos -251115,47 Eur. Visa informacija pateikta finansų ataskaitų rinkinyje.

Pastaba Nr.16. Finansavimo pajamos. Informacija per ataskaitinį laikotarpį pateikta finansinių ataskaitų rinkinyje 6 lentelėje:

Eil. Nr.	Pajamų straipsniai	6 lentelė	
		Ataskaitinis laikotarpis (Eur)	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis (Eur.)
1.	Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto	1402724,01	1239166,80
2.	Finansavimo pajamos iš savivaldybių biudžeto	0,00	0,00
3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijos lėšų	133211,51	133152,40
4.	Finansavimo pajamos iš kitų šaltinių	4458,48	6152,47
	IŠ VISO:	1540394,00	1378471,67

Lyginant su 2023 m. birželio 30 d., finansavimo pajamos padidėjo 161922,33 Eur (1540394,00 – 1378471,67) dėl keliamos nuo 2024 m. sausio 1 d. minimalios mėnesinės algos (Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2023 m. birželio 28 d. nutarimas Nr. 516 „Dėl 2024 m. taikomo minimaliojo darbo užmokesčio“ ir kita (žiūrėti 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaitą“, 1 ir 2 priedus ir 6 lentelę).

Pastaba Nr.17. Pagrindinės veiklos kitos pajamos. Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną pagrindinės veiklos kitos pajamos pateiktos finansinių ataskaitų rinkinyje (žiūrėti Nr.7 lentelę), iš jų:

7 lentelė

Eil. Nr.	Pajamų straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis (Eur)	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis (Eur)
1.	Už parduotus bilietus ir suteiktas paslaugas	224133,27	163603,42
2.	Išvykos po Lietuvą, užsienį	10465,00	39868,00
3.	Parduotas prekes (programėles ir kita)	3517,20	2829,60
4.	Nuomos pajamos (pagrindinė veikla)	13000,00	0,00
	IŠ VISO:	251115,47	206301,02

Lyginant su 2023 m. birželio 30 d., pagrindinės veiklos kitos pajamos padidėjo 44814,45 Eur (251115,47 – 206301,02) dėl didesnių pardavimų, žiūrovų lankomumų į renginius, tiek Lietuvos miestuose, tiek įstaigos salėse viešai rodyti profesionalius spektaklius, trumpalaikės patalpų nuomos vykdant Teatro veiklą ir kita. (žiūrėti 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaitą“, 1 ir 2 priedus).

Pastaba Nr.18. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Per ataskaitinį laikotarpį pagrindinės veiklos sąnaudos sudaro 1753357,52 Eur pateikta finansų ataskaitų rinkinyje (žiūrėti 8 lentelę), iš jų

8 lentelė

Eil. Nr.	Sąnaudų straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis (Eur)	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis (Eur)
1	Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	1094090,08	1018793,39
2	Nusidėvėjimas ir amortizacija	312351,18	277850,11
3	Komunalinės paslaugos ir ryšiai	52497,30	36951,90
4	Komandiruotės	4586,98	6173,11
5	Transportas	7490,01	4746,13
6	Kvalifikacijos kėlimas	0,00	433,10
7	Nurašytų sumų	0,00	0,00
8	Sunaudotų ir parduotų atsargų	26459,63	26209,85
9	Nuomos	13253,37	5847,68
10	Kitų paslaugų	242628,97	129832,29
	IŠ VISO:	1753357,52	1506837,56

Lyginant su 2023 m. birželio 30 d., pagrindinės veiklos sąnaudos padidėjo 118916,13 Eur (1753357,52 – 1506837,56) dėl keliamos nuo 2024 m. minimalios mėnesinės algos, nusidėvėjimo ir amortizacijos apskaičiavimo, sunaudotų atsargų didesnio poreikio, suteiktų teikiamų sutarčių atlikėjams ir kitiems pagal intelektines paslaugas, išaugusios transporto, nuomos išlaidoms bei kita, vykdant Teatro veiklą (žiūrėti „Veiklos rezultatų ataskaitą“, 1,2 priedus ir Nr.8 lentelę).

Panagrinėsime keletą įstaigos išlaidų straipsnių: darbo užmokesčio ir socialinio draudimo, komunalinių, ryšių ir kitų paslaugų sąnaudas.

Pastaba Nr.19. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos sudaro 1094090,08 Eur, pateikta finansinių ataskaitų rinkinyje (žiūrėti 9 lentelę), iš jų: Teatro etatų sąraše nurodytiems darbuotojams per ataskaitinį laikotarpį pripažinta 510820,63 Eur darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų 8672,63 Eur.

9 lentelė

Eil. Nr.	Sąnaudų straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis (Eur)	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis (Eur)
1	Darbo užmokestis	1016928,55	945815,20
1.1.	iš jų išėitinių išmokų	6455,48	11626,15
2.	Atostogų rezervo sąnaudos	50008,39	57662,05
3.	Ligos pašalpu, materialinių pašalpu	9967,89	881,29
4.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	16358,48	13596,24
5.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo atostogų išmokų	826,77	838,61
	IŠ VISO:	1094090,08	1018793,39

Lyginant su 2023 m. birželio 30 d., darbo užmokesčio sąnaudos padidėjo 75296,69 Eur (1094090,08 – 1018793,39) dėl keliamos nuo 2024 m. sausio 1 d. minimalios mėnesinės algos, teatro darbuotojų nustatytos naujos pareiginės algos bazės, kuri susieta su 2022 m. vidutiniu mėnesiniu šalies darbo užmokesčiu ir kita (žiūrėti 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaitą“, 1 ir 2 priedus).

Pastaba Nr.20. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos. Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos sudaro 52497,30 Eur, pateikta finansinių ataskaitų rinkinyje 10 lentelėje, iš jų:

10 lentelė

Eil. Nr.	Sąnaudų straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis (Eur)	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis (Eur)
1.	Šildymo	20265,66	18647,74
2.	Elektros energijos	28384,88	15383,26
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	1047,21	971,31
4.	Ryšių paslaugų	1815,55	1377,63
6.	Šiukšlių rinkliava	984,00	571,96
	IŠ VISO:	52497,30	36951,90

Lyginant su 2023 m. birželio 30 d., komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos padidėjo 15545,40 Eur (52497,30 – 36951,90) dėl ekonominių veiksmų, didesnių įkainių už elektrą, šildymą ir kita. (žiūrėti „Veiklos rezultatų ataskaitą“, 1 ir 2 priedus, Nr.10 lentelę).

Pastaba Nr.21. Kitų paslaugų sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio kitų paslaugų sąnaudos sudaro 95081,44 Eur., pateikta finansinių ataskaitų rinkinyje 11 lentelėje, iš jų:

11 lentelė

Eil. Nr.	Sąnaudų straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis (Eur)	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis (Eur)
1	2	3	4

1	2	3	4
1.	Latg-a , autorinės teisės,	26177,64	17115,20
2.	Lifto priežiūra, remontas	1684,32	2986,15
3.	Patalpų apsaugos ir aptarnavimo, valymo paslaugos	8298,88	7212,36
4.	Filmavimo paslaugos	17830,73	798,00
5.	Reklama(stendų ,tekstų redagavimas radijo)	3591,76	5328,59
6.	Kompiuterių aptarnavimo paslaugos	7 382,21	5997,47
7.	Kilimėlių valymas ir priežiūra	1258,47	2051,87
8.	Sceninių drabužių cheminis valymas ir avalynės taisymas	577,86	668,80
9.	Atlikėjų ir kitos intelektinių paslaugų sutartys	157035,28	78393,07
10.	Kitos (banko komisiniai, žyminis mok. ir kitos paslaugos)	18791,82	9280,78
	IŠ VISO:	242628,97	129832,29

Lyginant su 2023 m. birželio 30 d., kitų paslaugų sąnaudos padidėjo 112796,68 Eur (242628,97 – 129832,29) dėl didesnio poreikio suteiktų teikiamų sutarčių atlikėjams ir kitiems pagal intelektines paslaugas statant ir filmuojant naują spektaklį „Užburtas kalnas“, išaugusių komisinių išlaidų su tiekėju UAB Bilietai. Lt bei kita, vykdant Teatro veiklą (žiūrėti „Veiklos rezultatų ataskaitą“, 1,2 priedus ir Nr.11 lentelę).

Pastaba Nr.22. Kitos veiklos pajamos. Per ataskaitinį laikotarpį kitos veiklos pajamos sudaro 162,89 Eur. Informacija apie kitos veiklos pajamas pateikta finansinių ataskaitų rinkinyje (žiūrėti 12 lentelę), iš jų:

Eil. Nr.		Ataskaitinis laikotarpis (€.)	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis (€.)
1.1	Patalpų nuoma	154,89	3000,00
1.2.	Kitų organizacijų bilietų, programėlių pardavimus	0,00	0,00
1.3	Kitos pajamos (metalo laužas ir kita)	8,00	0,00
	IŠ VISO:	162,89	3000,00
2.	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos	0,00	0,00
3.	Kitos veiklos sąnaudos	0,00	-308,78
	IŠ VISO:	162,89	2691,22

Lyginant su 2023 m. birželio 30 d., kitos veiklos pajamos sumažėjo 2528,33 Eur (162,89 – 2691,22) dėl mažesnio Valstybinio jaunimo teatro patalpų užimtumo.

Pastaba Nr.23. Grynasis perviršis ar deficitas. 2024 m. birželio 30 d. Teatro pagrindinės veiklos rezultatas yra 38282,89 Eur perviršis. Šis perviršis (38282,89 Eur) susidarė dėl vykdomos teatro veiklos, tiek išvykose po Lietuvos miestus, tiek įstaigos salėse viešai rodyti profesionalius spektaklius, didesnių pardavimų į įvairius renginius ir kita, o tai turėjo įtakos į veiklos rezultatą (žiūrėti 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaitą“, 1 ir 2 priedus).

Teatro vadovas

Audronis Liuga

Buhalterinės apskaitos ir finansų skyriaus vedėja-
Vyriausioji buhalterė

Violeta Sprindienė

Parengė: Vyriausioji buhalterė Violeta Sprindienė,
Tel. +370 6142013, el .p. violeta.sprindiene@jaunimoteatras.lt

190754079, Arklių g.5, LT- 01305-Vilnius

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

Valstybinis jaunimo teatras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2024-07-25 Nr. _____

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Strapsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	3.357.742,31	3.545.371,88
I.	Nematerialusis turtas	2	33.578,11	35.427,39
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1.693,75	3.543,03
I.3	Kitas nematerialusis turtas		31.884,36	31.884,36
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	3	3.324.164,20	3.509.944,49
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		159.412,89	159.412,89
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		548.267,51	670.604,49
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		501.983,80	565.427,11
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		2.114.500,00	2.114.500,00
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	4	944.789,85	721.221,45
I.	Atsargos	5	91.799,84	88.149,99
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		36.521,80	38.334,66
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		35.561,25	34.664,74
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		19.716,79	15.150,59
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	6	99.130,88	76.056,08
III.	Per vienus metus gautinos sumos	7	702.860,29	504.742,01
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos	7-1	2.686,00	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	7-2	63.213,99	56.225,86
III.5	Sukauptos gautinos sumos	7-3	634.963,06	446.522,95
III.6	Kitos gautinos sumos	7-4	1.997,24	1.993,20
IV.	Trumpalaikės investicijos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	8	50.998,84	52.273,37
	IŠ VISO TURTO:		4.302.532,16	4.266.593,33
D.	FINANSAVIMO SUMOS	9	2.512.733,49	2.699.282,22
I.	Iš valstybės biudžeto		2.029.670,55	2.078.549,29
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		445.224,78	578.436,29
IV.	Iš kitų šaltinių		37.838,16	42.296,64
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	10-13	414.236,80	230.032,13
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		414.236,80	230.032,13
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		1.883,57	1.883,57
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		1.883,57	1.883,57
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	10	23.395,92	12.460,90
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	11	142.012,40	9.707,67
II.11	Suakauptos mokėtinos sumos	12	193.362,34	142.538,92
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	13	53.582,57	63.441,07
F.	GRYNASIS TURTAS	14	1.375.561,87	1.337.278,98
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		883.157,54	883.157,54
II.1	Tikrosios vertės rezervas		883.157,54	883.157,54
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Suakauptas perviršis ar deficitas		492.404,33	454.121,44
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		38.282,89	151.633,92
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		454.121,44	302.487,52
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		4.302.532,16	4.266.593,33

Teatro vadovas

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

Audronis Liuga

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Buhalterinės apskaitos ir finansų skyriaus vedėja - vyr.
buhalterė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

Violeta Sprindienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Valstybinis jaunimo teatras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190754079, Arklių g.5, LT-01305-Vilnius

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2024-07-25 Nr. _____

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	15	1.791.509,47	1.584.772,69
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	16	1.540.394,00	1.378.471,67
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1.402.724,01	1.239.166,80
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		133.211,51	133.152,40
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4.458,48	6.152,47
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	17	251.115,47	206.301,02
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		251.115,47	206.301,02
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	18	1.753.357,52	1.506.837,56
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	19	1.094.090,08	1.018.793,39
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		312.351,18	277.850,11
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	20	52.497,30	36.951,90
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		4.586,98	6.173,11
V.	TRANSPORTO		7.490,01	4.746,13
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			433,10
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		26.459,63	26.209,85
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		13.253,37	5.847,68
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	21	242.628,97	129.832,29
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		38.151,95	77.935,13
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	22	162,89	2.691,22
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		162,89	3.000,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			308,78
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI		-31,95	-1,89
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		38.282,89	80.624,46
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	23	38.282,89	80.624,46
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Teatro vadovas

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

Buhalterinės apskaitos ir finansų skyriaus vedėja - vyr. buhalterė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

Audronis Liuga

(vardas ir pavardė)

Violeta Sprindienė

(vardas ir pavardė)

Valstybinis jaunimo teatras, 190754079, Arklių g.5, LT- 01305-Vilnius

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

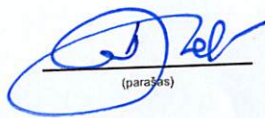
FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2024 m. BIRŽELIO 30 d. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

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 turą	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 (gražintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	2.078.549,29	1.160.377,11					1.211.941,85			2.686,00	2.029.670,55
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2.021.115,10	66.819,69	46.435,44				159.933,95			2.686,00	1.977.122,28
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	57.434,19	1.093.557,42	-46.435,44				1.052.007,90				52.548,27
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):											
2.1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
2.1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti							133.211,51				445.224,78
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):	578.436,29										444.270,11
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	577.481,62						133.211,51				954,67
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	954,67						4.458,48				37.838,16
4.	Iš kitų šaltinių:	42.296,64						4.458,48				26.350,96
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	30.809,44										11.487,20
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	11.487,20						1.349.611,84			2.686,00	2.512.733,49
5.	Iš viso finansavimo sumų:	2.699.282,22	1.160.377,11									

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pagal 26-ojo VSAFAS "Fondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys" 24 punktą pripažinta valstybės išdo finansavimo pajamomis.

Buhalterinės apskaitos ir finansų skyriaus vedėja - vyr. buhalterė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



(parašas)

Violeta Sprindienė
(vardas ir pavardė)

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 24-01-01..24-06-30

BO_0149_EUR

2024-07-25 11:11:25 +03:00

Lapas 1

VBAMSW01-0001122

DK sąskaita: Datos filtras: 24-01-01..24-06-30

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžia		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
0 130001	Pagal panaudos sutartis gautas turtas	53 217,31				53 217,31	
0 130009	Pagal panaudos sutartis gauto turto balansavimo sąskaita		53 217,31				53 217,31
0 2	Naudojamos atsargos			164 817,86	164 817,86		
0 21	Ūkinis inventorius			164 817,86	164 817,86		
0 210001	Medžiagos ir žaliavos	4 818,82			265,00	4 553,82	
0 210002	Ūkinis inventorius	148 183,05		1 810,38	1 184,17	148 809,26	
0 210010	Ūkinio inventoriaus balansuojanti sąskaita	5 418,74		1 449,17	160 230,99		153 363,08
0 220001	Atsargų vidiniai perdavimai			3 137,70	3 137,70		
0 280001	Iki 2023-12-31 naudojamo ūkinio		158 420,61	158 420,61			
0 699999	Balansuojanti sąskaita (Reorganizacijai)			1 216,85	1 216,85		
0 7	Techninės sąskaitos			186 329,40	186 329,40		
0 700002	Scenos meno priemonių tarpinė			186 329,40	186 329,40		
0 N	Nebalansinės sąskaitos			352 364,11	352 364,11		
1 1	Nematerialusis turtas	35 427,39			1 849,28	33 578,11	
1 12	Programinė įranga ir jos licencijos	3 543,03			1 849,28	1 693,75	
1 120001	Programinės įrangos ir jos licencijų įsigijimo savikaina	24 696,49				24 696,49	
1 120004	Programinės įrangos ir jos licencijų sukaupta amortizacijos		21 153,46		1 849,28		23 002,74
1 15	Kitas nematerialusis turtas	31 884,36				31 884,36	
1 150001	Kito nematerialiojo turto įsigijimo savikaina	31 884,36				31 884,36	
1 2	Ilgalaikis materialusis turtas	3 509 944,49		244 480,67	430 260,86	3 324 164,20	
1 202	Pastatai	159 412,89				159 412,89	
1 2022	Negyvenamieji pastatai	159 412,89				159 412,89	
1 202201	Negyvenamųjų pastatų įsigijimo savikaina	351 609,13				351 609,13	
1 202204	Negyvenamųjų pastatų sukauptas nusidėvėjimas (-)		192 196,24				192 196,24
1 204	Nekilnojamosios kultūros vertybės	2 114 500,00				2 114 500,00	
1 2041	Kultūros paveldo statiniai	2 114 500,00				2 114 500,00	
1 204101	Kultūros paveldo statinių įsigijimo savikaina	1 248 742,46				1 248 742,46	
1 204102	Kultūros paveldo statinių vertės padidėjimas arba	865 757,54				865 757,54	
1 205	Mašinos ir įrenginiai	670 604,49		32 131,10	154 468,08	548 267,51	
1 2054	Kitos mašinos ir įrenginiai	670 604,49		32 131,10	154 468,08	548 267,51	

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 24-01-01...24-06-30

BO_0149_EUR

2024-07-25 11:11:25 +03:00

Lapas 2

VBAMSIW01-0001122

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžia		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaiga	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
1 205401	Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo savikaina	2 368 395,64		25 330,95	6 800,15	2 386 926,44	
1 205404	Kitų mašinų ir įrenginių sukauptas nusidėvėjimas (-)		1 697 791,15	6 800,15	147 667,93		1 838 658,93
1 206001	Transporto priemonių įsigijimo savikaina	20 505,10				20 505,10	
1 206004	Transporto priemonių sukauptas nusidėvėjimas (-)		20 505,10				20 505,10
1 208	Baldai ir biuro įranga	15 095,79		14 981,53	18 645,40	11 431,92	
1 2081	Baldai	7 406,07		1 402,37	3 829,91	4 978,53	
1 208101	Baldų įsigijimo savikaina	131 400,68			1 402,37	129 998,31	
1 208104	Baldų sukauptas nusidėvėjimas (-)		123 994,61	1 402,37	2 427,54		125 019,78
1 2082	Kompiuterinė įranga	7 689,72		13 579,16	14 815,49	6 453,39	
1 208201	Kompiuterinės įrangos įsigijimo savikaina	65 483,96		706,64	12 872,52	53 318,08	
1 208204	Kompiuterinės įrangos sukauptas nusidėvėjimas (-)		57 794,24	12 872,52	1 942,97		46 864,69
1 209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	550 331,32		98 684,02	158 463,46	490 551,88	
1 2091	Scenos meno priemonės	550 331,32		98 684,02	158 463,46	490 551,88	
1 209101	Scenos meno priemonių įsigijimo savikaina	1 394 348,49		98 684,02		1 493 032,51	
1 209104	Scenos meno priemonių sukauptas nusidėvėjimas (-)		844 017,17		158 463,46		1 002 480,63
1 210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			98 684,02	98 684,02		
1 2101	Nebaigta statyba			98 684,02	98 684,02		
1 21013	Nebaigta gamyba			98 684,02	98 684,02		
1 210131	Nebaigta gamyba			98 684,02	98 684,02		
1 1	Ilgalaikis turtas	3 545 371,88		244 480,67	432 110,24	3 357 742,31	
2 0	Atsargos	88 149,99		64 386,83	60 736,98	91 799,84	
2 00	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			254,35	254,35		
2 000001	Strateginių ir neliečiamųjų atsargų įsigijimo savikaina			254,35	254,35		
2 01	Medžiagos ir žaliavos	38 334,66		4 075,32	5 888,18	36 521,80	
2 010001	Medžiagų ir žaliavų įsigijimo savikaina	38 334,66		4 075,32	5 888,18	36 521,80	
2 02	Ūkinis inventorių			1 891,78	1 891,78		
2 020001	Ūkinio inventoriaus įsigijimo savikaina			1 891,78	1 891,78		
2 03	Nebaigta gaminti produkcija	34 555,36		53 132,75	52 126,86	35 561,25	
2 030001	Nebaigtos gaminti produkcijos pasigaminimo savikaina	34 555,36		53 132,75	52 126,86	35 561,25	
2 04	Nebaigtos vykdyti sutartys	109,38			109,38		
2 040001	Nebaigtų vykdyti sutarčių savikaina	109,38			109,38		
2 06	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)	15 150,59		5 032,63	466,43	19 716,79	

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 24-01-01...24-06-30

BO_0149_EUR

2024-07-25 11:11:25 +03:00

Lapas 3

VBAMSIV01-0001122

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžia		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
2 060001	Atsargų, skirtų parduoti (perduoti), įsigijimo savikaina	15 150,59		5 032,63	466,43	19 716,79	
2 1	Išankstiniai apmokėjimai	76 056,08		76 624,73	53 549,93	99 130,88	
2 11	Išankstiniai apmokėjimai	74 566,67		74 056,04	52 882,67	95 740,04	
2 111	Išankstiniai apmokėjimai už turta, paslaugas ir pavedimams	74 566,67		74 056,04	52 882,67	95 740,04	
2 1111	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	74 566,67		73 322,49	52 149,12	95 740,04	
2 111101	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	74 566,67		73 322,49	52 149,12	95 740,04	
2 1114	Išankstiniai apmokėjimai kitiems subjektams			733,55	733,55		
2 111401	Išankstiniai apmokėjimai kitiems subjektams			733,55	733,55		
2 12	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	1 489,41		2 568,69	667,26	3 390,84	
2 123	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	1 489,41		2 568,69	667,26	3 390,84	
2 123001	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	1 489,41		2 568,69	667,26	3 390,84	
2 2	Per vienus metus gautinos sumos	504 742,01		3 516 997,04	3 318 878,76	702 860,29	
2 22	Gautinos finansavimo sumos			1 229 487,60	1 226 801,60	2 686,00	
2 220001	Gautinos finansavimo sumos pagal centralizuotus			410 901,99	410 901,99		
2 220002	Gautinos finansavimo sumos			752 161,12	749 475,12	2 686,00	
2 221001	Gautinos finansavimo sumos pagal		64 617,23	65 520,86	903,63		
2 221002	Gautinos finansavimo sumos iš valstybės	64 617,23		903,63	65 520,86		
2 25	Gautinos sumos už turto naudojimą	9 509,32		13 154,89	10 509,32	12 154,89	
2 250	Gautinos sumos už turto nuomą	9 000,00		13 154,89	10 000,00	12 154,89	
2 250001	Gautinos sumos už turto nuomą	9 000,00		13 154,89	10 000,00	12 154,89	
2 253	Kitos gautinos sumos už turto naudojimą	509,32			509,32		
2 253001	Kitos gautinos sumos už turto naudojimą	15 232,62			509,32	14 723,30	
2 253003	Kitų gautinų sumų už turto naudojimą nuvertėjimas (-)		14 723,30				14 723,30
2 26	Gautinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas	46 716,54		227 235,38	222 892,82	51 059,10	
2 261001	Gautinos sumos už parduotas prekes	1,05		2 677,20	2 677,20	1,05	
2 262	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	46 432,31		224 550,18	219 924,44	51 058,05	
2 262001	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	46 432,31		224 550,18	219 924,44	51 058,05	
2 267	Kitos gautinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas	283,18		8,00	291,18		
2 267001	Kitos gautinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas	283,18		8,00	291,18		
2 28	Sukauptos gautinos sumos	446 522,95		1 821 841,81	1 633 401,70	634 963,06	
2 281	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	279 074,88		222 000,00	224 342,05	276 732,83	
2 281002	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už kitas pervestas	279 074,88		222 000,00	224 342,05	276 732,83	

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 24-01-01..24-06-30

BO_0149_EUR

2024-07-25 11:11:25 +03:00

Lapas 4

VBAMSIV01-0001122

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
2 282	Sukauptos pajamos	167 448,07		1 599 841,81	1 409 059,65	358 230,23	
2 2821	Sukauptos finansavimo pajamos	167 448,07		1 599 841,81	1 409 059,65	358 230,23	
2 282101	Sukauptos finansavimo pajamos	25 970,48		1 549 018,39	1 409 059,65	165 929,22	
2 282102	Sukauptos finansavimo pajamos (atostogų rezervas)	141 477,59		50 823,42		192 301,01	
2 29	Kitos gautinos sumos	1 993,20		225 277,36	225 273,32	1 997,24	
2 292	Gautinos sumos iš atskaitingų asmenų	103,76		929,44	919,53	113,67	
2 292002	Gautinos sumos iš kitų atskaitingų asmenų	103,76		929,44	919,53	113,67	
2 293	Išieškotinos sumos už padarytą žalą	1 883,57				1 883,57	
2 293001	Išieškotinos sumos už padarytą žalą	1 883,57				1 883,57	
2 298	Kitos gautinos sumos	5,87		224 347,92	224 353,79		
2 2981	Kitos gautinos sumos iš biudžeto			224 342,05	224 342,05		
2 298101	Kitos gautinos sumos iš biudžeto			82 553,89	82 553,89		
2 298102	Kitos gautinos sumos iš biudžeto pagal centralizuotus			141 788,16	141 788,16		
2 2982	Kitos gautinos sumos	5,87		5,87	11,74		
2 298205	Gautinos sumos dėl socialinio draudimo mokesčio permokos	5,87		5,87	11,74		
2 4	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	52 273,37		1 107 646,76	1 108 921,29	50 998,84	
2 41	Pinigai bankų sąskaitose	49 788,62		1 101 566,87	1 100 539,81	50 815,68	
2 412	Pinigai bankų sąskaitose	49 788,62		1 101 566,87	1 100 539,81	50 815,68	
2 412001	Pinigai bankų sąskaitose	49 788,62		1 101 566,87	1 100 539,81	50 815,68	
2 421101	Grynieji pinigai	2 397,77		5 765,17	7 984,41	178,53	
2 44	Pinigai kelyje	86,98		314,72	397,07	4,63	
2 440001	Pinigai kelyje	86,98		314,72	397,07	4,63	
2 T	Trumpalaikis turtas	721 221,45		4 765 655,36	4 542 086,96	944 789,85	
3 1	Sukauptas perviršis ar deficitas		454 121,44				454 121,44
3 10	Sukauptas perviršis ar deficitas		454 121,44				454 121,44
3 100002	Sukauptas ankstesnių metų perviršis ar deficitas		454 121,44				454 121,44
3 2	Rezervai		883 157,54				883 157,54
3 21	Tikrosios vertės rezervas		883 157,54				883 157,54
3 210001	Tikrosios vertės rezervas		883 157,54				883 157,54
3 G	Grynasis turtas		1 337 278,98				1 337 278,98
4 1	Finansavimo sumos (gautinos)			1 160 377,11	1 163 063,11		2 686,00
4 14	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			1 160 377,11	1 163 063,11		2 686,00

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 24-01-01..24-06-30

BO_0149_EUR

2024-07-25 11:11:25 +03:00

Lapas 5

VBAMSIV01-0001122

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
4 141001	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui			66 819,69	69 505,69		2 686,00
4 141002	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms			1 093 557,42	1 093 557,42		
4 2	Finansavimo sumos (gautos)		2 699 282,22	1 440 449,67	1 251 214,94		2 510 047,49
4 23	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)		578 436,29	133 211,51			445 224,78
4 231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)		577 481,62	133 211,51			444 270,11
4 2311	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė		577 481,62	133 211,51			444 270,11
4 231101	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)		1 689 354,51				1 689 354,51
4 231102	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)	1 111 872,89		133 211,51		1 245 084,40	
4 232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)		954,67				954,67
4 232001	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)		954,67				954,67
4 24	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)		2 078 549,29	1 302 779,68	1 251 214,94		2 026 984,55
4 241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam		2 021 115,10	201 353,89	154 675,07		1 974 436,28
4 2411	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui		1 952 167,81	155 316,07	87 855,38		1 884 707,12
4 241101	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui		3 386 890,36		87 855,38		3 474 745,74
4 241102	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui	1 434 722,55		155 316,07		1 590 038,62	
4 2413	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti		68 947,29	46 037,82	66 819,69		89 729,16
4 241301	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti		68 947,29	41 419,94	66 819,69		94 347,04
4 241302	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti			4 617,88		4 617,88	
4 242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms		57 434,19	1 101 425,79	1 096 539,87		52 548,27
4 242001	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms		57 434,19	46 435,44	1 093 557,42		1 104 556,17
4 242002	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms			1 054 990,35	2 982,45	1 052 007,90	
4 26	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)		42 296,64	4 458,48			37 838,16
4 261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti		30 809,44	4 458,48			26 350,96
4 2611	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti		30 337,33	4 458,48			25 878,85
4 261101	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti		75 368,66				75 368,66
4 261102	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti	45 031,33		4 458,48		49 489,81	
4 2613	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti		472,11				472,11
4 261301	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti (gautos)		472,11				472,11
4 262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms		11 487,20				11 487,20
4 262001	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)		11 487,20				11 487,20
4 F	Finansavimo sumos		2 699 282,22	2 600 826,78	2 414 278,05		2 512 733,49
6 8	Pervestinos sumos		1 883,57	222 000,00	222 000,00		1 883,57

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
6 81	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą		1 883,57	222 000,00	222 000,00		1 883,57
6 810001	Pervestinos sumos už turto naudojimą		1 883,57	7 000,00	7 000,00		1 883,57
6 810003	Pervestinos sumos už suteiktas paslaugas			215 000,00	215 000,00		
6 9	Mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla		228 148,56	1 680 599,11	1 864 803,78		412 353,23
6 91	Tiekėjams mokėtinos sumos		12 460,90	360 846,63	371 781,65		23 395,92
6 910001	Tiekėjams mokėtinos sumos		12 460,90	360 846,63	371 781,65		23 395,92
6 92	Mokėtinos sumos darbuotojams		9 707,67	937 453,07	1 069 757,80		142 012,40
6 921	Mokėtinas darbo užmokestis			582 121,24	651 008,63		68 887,39
6 921001	Mokėtinas darbo užmokestis			582 121,24	651 008,63		68 887,39
6 922	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos		66,20	181 750,98	218 176,66		36 491,88
6 922001	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos			167 644,63	201 570,22		33 925,59
6 922003	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos		66,20	14 106,35	16 606,44		2 566,29
6 924	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis		9 641,47	164 441,59	190 980,56		36 180,44
6 924001	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis nuo darbo sutarčių		9 641,47	164 441,59	190 980,56		36 180,44
6 926	Mokėtinos sumos pagal darbuotojų prašymus			9 139,26	9 591,95		452,69
6 926001	Mokėtinos sumos pagal darbuotojų prašymus			9 139,26	9 591,95		452,69
6 94	Gauti išankstiniai mokėjimai		63 441,07	298 039,34	287 151,25		52 552,98
6 940	Gauti išankstiniai mokesčiai		63 441,07	63 441,07			
6 940002	Ateinančių laikotarpių pajamos		63 441,07	63 441,07			
6 941	Ateinančių laikotarpių pajamos			234 598,27	287 151,25		52 552,98
6 941001	Ateinančių laikotarpių pajamos			234 598,27	287 151,25		52 552,98
6 95	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		142 538,92	84 260,07	136 113,08		194 391,93
6 951	Sukaupti įsipareigojimai		142 538,92		50 823,42		193 362,34
6 95112	Sukauptos grąžintinos finansavimo sumos		1 147,83				1 147,83
6 951124	Sukauptos grąžintinos finansavimo sumos į valstybės		1 147,83				1 147,83
6 9512	Sukauptos sąnaudos		141 391,09		50 823,42		192 214,51
6 95120	Kitos sukauptos sąnaudos		141 391,09		50 823,42		192 214,51
6 951202	Sukauptos atostoginių sąnaudos		139 260,80		50 008,39		189 269,19
6 951203	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos		2 130,29		815,03		2 945,32
6 953	Mokėtinos sumos pagal autorines ir kitas nedarbo sutartis			81 373,07	82 346,66		973,59
6 953001	Mokėtinos sumos autoriams ir atlikėjams			67 940,61	68 914,20		973,59
6 953003	Mokėtinos autorių ir atlikėjų valstybinio socialinio draudimo ir			1 418,70	1 418,70		

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 24-01-01..24-06-30

BO_0149_EUR

2024-07-25 11:11:25 +03:00

Lapas 7

VBAMSIV01-0001122

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžia		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
6 953004	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis nuo autorinio atlygio ir			10 963,76	10 963,76		
6 953005	Mokėtinas pridėtinės vertės mokestis nuo autorinio atlygio ir			1 050,00	1 050,00		
6 954	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai darbuotojams			2 887,00	2 943,00		56,00
6 954001	Kitos mokėtinos sumos darbuotojams			2 887,00	2 943,00		56,00
6 T	Trumpalaikiai įsipareigojimai		230 032,13	1 902 599,11	2 086 803,78		414 236,80
7 0	Finansavimo pajamos			56 465,36	1 596 859,36		1 540 394,00
7 01	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti				297 603,94		297 603,94
7 013	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos				133 211,51		133 211,51
7 013001	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos				133 211,51		133 211,51
7 014	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto				159 933,95		159 933,95
7 014001	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto				155 316,07		155 316,07
7 014003	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto				4 617,88		4 617,88
7 016	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių nepiniginiam				4 458,48		4 458,48
7 016001	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui				4 458,48		4 458,48
7 02	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos			56 465,36	1 299 255,42		1 242 790,06
7 024	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms			56 465,36	1 299 255,42		1 242 790,06
7 024001	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms			56 465,36	1 299 255,42		1 242 790,06
7 3	Turto naudojimo pajamos				13 154,89		13 154,89
7 31	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos				13 154,89		13 154,89
7 310	Apskaičiuotas mokestis už turto nuomą				13 154,89		13 154,89
7 310001	Apskaičiuotas mokestis už turto nuomą (pagrindinė veikla)				13 000,00		13 000,00
7 310002	Apskaičiuotas mokestis už turto nuomą (kita veikla)				154,89		154,89
7 4	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos				238 123,47		238 123,47
7 41	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos				238 123,47		238 123,47
7 411	Apskaičiuotos pajamos už parduotas prekes				3 517,20		3 517,20
7 411001	Apskaičiuotos pajamos už parduotas prekes (pagrindinė)				3 517,20		3 517,20
7 412	Apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas				234 606,27		234 606,27
7 4120	Apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas (pagrindinė)				234 598,27		234 598,27
7 412001	Apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas (pagrindinė)				234 598,27		234 598,27
7 4121	Apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas (kita veikla)				8,00		8,00
7 412101	Apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas (kita veikla)				8,00		8,00
7 P	Pajamos			56 465,36	1 848 137,72		1 791 672,36

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 24-01-01..24-06-30

BO_0149_EUR

2024-07-25 11:11:25 +03:00

Lapas 8

VBAMSIV01-0001122

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
8 7	Pagrindinės veiklos sąnaudos			1 874 882,98	121 525,46	1 753 357,52	
8 701	Darbo užmokesčio sąnaudos			1 088 314,38	11 409,55	1 076 904,83	
8 7011	Darbo užmokesčio sąnaudos			1 078 346,49	11 409,55	1 066 936,94	
8 701101	Darbo užmokesčio sąnaudos			1 028 338,10	11 409,55	1 016 928,55	
8 701103	Atostogų rezervo išmokų sąnaudos			50 008,39		50 008,39	
8 7013	Ligos pašalpų sąnaudos			9 967,89		9 967,89	
8 701301	Ligos pašalpų sąnaudos			9 967,89		9 967,89	
8 702	Socialinio draudimo sąnaudos			17 361,14	175,89	17 185,25	
8 702001	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio			16 534,37	175,89	16 358,48	
8 702003	Atostogų rezervo išmokų socialinio draudimo sąnaudos			815,03		815,03	
8 702005	Socialinių išmokų socialinio draudimo sąnaudos			11,74		11,74	
8 703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos			312 351,18		312 351,18	
8 703001	Nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos			1 849,28		1 849,28	
8 703002	Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos			310 501,90		310 501,90	
8 704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos			60 547,78	8 050,48	52 497,30	
8 704001	Šildymo sąnaudos			28 125,10	7 859,44	20 265,66	
8 704002	Elektros energijos sąnaudos			28 384,88		28 384,88	
8 704003	Vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos			1 047,21		1 047,21	
8 704004	Ryšių paslaugų sąnaudos			2 006,59	191,04	1 815,55	
8 704005	Kitų komunalinių paslaugų sąnaudos			984,00		984,00	
8 705	Komandiruočių sąnaudos			4 586,98		4 586,98	
8 705001	Komandiruočių sąnaudos			4 586,98		4 586,98	
8 706	Transporto sąnaudos			7 824,36	334,35	7 490,01	
8 706001	Transporto sąnaudos			7 824,36	334,35	7 490,01	
8 710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina			91 213,51	64 753,88	26 459,63	
8 7101	Sunaudotų įstaigos reikmėms atsargų savikaina			26 658,33	198,70	26 459,63	
8 710101	Sunaudotų įstaigos reikmėms medžiagų ir žaliavų savikaina			24 713,93	198,70	24 515,23	
8 710102	Atiduoto naudoti įstaigos reikmėms ūkinio inventoriaus			1 944,40		1 944,40	
8 7103	Pirkimų sąskaita			64 555,18	64 555,18		
8 710301	Pirkimų sąskaita (techninė)			64 555,18	64 555,18		
8 711	Nuomos sąnaudos			13 253,37		13 253,37	
8 711001	Nuomos sąnaudos			13 253,37		13 253,37	

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 24-01-01..24-06-30


BO_0149_EUR

2024-07-25 11:11:25 +03:00

Lapas 9

VBAMSV01-0001122

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
8 712	Kitų paslaugų sąnaudos			279 430,28	36 801,31	242 628,97	
8 712001	Kitų paslaugų sąnaudos			147 986,59	1 951,31	146 035,28	
8 712003	Autorinio atlygio ir atlygio atlikėjams sąnaudos			131 443,69	34 850,00	96 593,69	
8 9	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos			31,95		31,95	
8 92	Baudų ir delspinigių sąnaudos			31,95		31,95	
8 920001	Baudų ir delspinigių sąnaudos			31,95		31,95	
8 999999	Pajamų/sąnaudų iš viso			1 931 380,29	1 969 663,18		38 282,89
8 S	Sąnaudos			1 874 914,93	121 525,46	1 753 389,47	
Iš viso		10 106 650,52	10 106 650,52	11 797 306,32	11 797 306,32	13 467 192,04	13 467 192,04


Būhalterinės apskaitos ir finansų
skyriaus vedėja - vyriausioji buhalterė
Violeta Sprindienė