

JUOZO MILTINIO DRAMOS TEATRAS
Įmonės kodas 190754983, Laivės aikštė 5, Panevėžys

2012 m. rugsėjo 30 d.
FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Įstaiga (toliau - Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, kodas 190754983

Adresas: Laisvės aikštė 5, Panevėžys, Lietuvos Respublika.

Steigėja ir kontroliuojantis subjektas yra Kultūros ministerija prie Lietuvos Respublikos. Pagrindinė veikla: „Profesionalaus meno (spektaklių) ir kitų literatūros, meno programų kūrimas ir viešas atlikimas. Be pagrindinės veiklos užsiima patalpų nuoma, programėlių į spektaklius pardavimu.

Įstaiga yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei atsiskaitomąsias sąskaitas:

LT407300010002383984 (Biudžeto lėšos, biudžetinių įstaigų pajamų įmokos),

LT567300010002386897 (Paslaugų lėšos),

LT427300010002388701 (Pavedimų lėšos),

LT417300010040615546 (Patalpų nuomos lėšos).

LT247300010127405129 (Biudžetinių įstaigų pajamų įmokų lėšos - banko kortelė)

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

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2012 metų III ojo ketvirčio paskutinės dienos duomenis.

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

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio darbuotojų skaičius – 92 Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinti 104 etatai.

Tolesnę įstaigos veiklą gali paveikti nepakankamas 2012 metų finansavimas einamosioms išlaidoms padengti.

II. PASTABOS

Pastaba Nr. 1. Nematerialus turtas. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nematerialaus turto nepirko ir nenurašė. Nematerialaus ilgalaikio turto paskirstymas pagal grupes Priedas Nr.2

Metų pradžioje ilgalaikio nematerialaus turto balansinė vertė 3846,86 Lt. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga įsigijo nematerialaus ilgalaikio turto (video klipus) sumoje 2586,00Lt (2priedas). Laikotarpio pabaigoje ilgalaikio nematerialaus turto balansinė vertė yra 4642,98 Lt.

2012 m. rugsėjo 30 d. visiškai amortizuoto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje nematerialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo turto įsigijimo vertė 16834,00 Lt (programinė įranga, patentai ir licenzijos ir kt.). Priedas Nr.1, „Pilnai nudėvėtas turtas pagal grupes“

Pastaba Nr. 2. Ilgalaikis materialus turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pradžioje materialusis ilgalaikis turtas likutinė verte yra 11550780,43 Lt, (įsigijimo vertė 19061347,48Lt)

Per ataskaitinį laikotarpį įsigytas turtas :

1. Scenos meno priemonės 332917,45 Lt

Spektaklių pastatymai parodyti priede Nr.3 „Kito ilgalaikio materialiojo turto pokyčiai“

2. Kompiuterinė įranga :

Nešiojami kompiuteriai 4 vnt. 6534,00 Lt

3. Nebaigta gamyba 133619,17 Lt

Teatro vadovo įsakymu Nr.VI-152, 2012m.rugsėjo 28d. nurašytos (pilnai nusidėvėjusios) scenos meno priemonės suma 193440,82Lt. Priedas Nr.6

Atstatoma padidinta rekonstruoto pastato vertė , nes joje buvo įskaičiuota kavinės baldų ir kitos įrangos vertė (-108160Lt). Perskaičiuotas pastato nusidėvėjimas -1958,44Lt. Šiuo atveju užpajamuotas pastatų grupei priskirtas biuro įrangos, baldų ir kitos įrangos, kito ilgalaikio materialiojo turto grupės atitinkantis turtas (108160,00 Lt) :

1. Baldai ir biuro įranga (59550,00Lt) :

1.1 Stacionarus kavinės baras 40000,00 Lt

1.2 Kavinės baldai (kėdės 53vnt., stalai 17vnt.) 19550,00 Lt

2. Kitos mašinos ir įrenginiai (29950,00 Lt) :

2.1 Kavinės įranga (šaldoma vitrina, kavos virimo, malimo aparatai, ledo generatorius, indaplovė, vandens minkštintojas, šaldytuvai) 19050,00 Lt

2.2 Televizoriai LG 2 vnt. 10900,00 Lt

3. Kitas ilgalaikis materialusis turtas

3.1 Užuolaidų komplektas mažojoje salėje 18660,00 Lt

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo verte yra 19340977,28 Lt, balansine verte 11635624,28 Lt, tame skaičiuje nebaigta gamyba 133619,17Lt, iš jų :

- Scenos meno priemonės – 97638,61 Lt

- Vaizdo stebėjimo įranga – 35980,56 Lt

Ilgalaikio materialaus turto pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį parodyti 2 priedas „Ilgalaikio turto paskirstymas pagal turto grupes“

Įstaigoje yra pilnai nudėvėtas ilgalaikis turtas (įsigijimo vertė 839935,25 Lt), tačiau vis dar naudojamas veikloje. Jis parodytas priede Nr.1 „Pilnai nudėvėtas ilgalaikis turtas pagal grupes“

Kito ilgalaikio turto pokyčiai (scenos meno priemonės) priede Nr.3

Pastaba Nr.3. Atsargos. Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta pagal grupes pateikiama priede Nr.4

ATSARGŲ IR TRUMPALAIKIO TURTO POKYČIAI

2012 m. sausio – rugsėjo mėn.

Ataskaitinio laikotarpio pradžioje atsargų įsigijimo vertė yra 293283,20 Lt, tame skaičiuje nebaigta gaminti produkcija 56974,24 Lt

Per ataskaitinį laikotarpį pirka atsargų 213087,42 Lt (tame skaičiuje ūkinis inventorių 4863,25 Lt).

Laikotarpio pradžioje ūkinis inventorių (užbalansyje) 175824,73 Lt, per ataskaitinį laikotarpį įsigyta 5349,02 Lt, tame skaičiuje pirka 4863,25 Lt, gaminta už 485,77 Lt. Iškelta į užbalansinę sąskaitą 5349,02 Lt, nurašyta 584,44 Lt.

Ūkinis inventorių (užbalansinėje sąskaitoje) 2012 m. rugsėjo 30 d. yra 180589,31 Lt.

Medžiagos sunaudotos veikloje - 185287,45 Lt, iš jų :

- naujų scenos meno priemonių (spektaklių) pastatymui	96723,43 Lt
- atsargos nurašytos stelažų gamybai (ūk. invent.)	485,77 Lt
- einamo repertuaro išlaidos	12367,27 Lt
- spausdint. kasetės ir kopijuoklių toneris	762,99 Lt
- ilgalaik. turto ein. remontas	8096,09 Lt
- patalpų eksploatavimas ir jų priežiūra	12271,78 Lt
- reklamos (spekt. plakatai) išlaidos	13866,82 Lt
- transporto valymas ir priežiūra	471,63 Lt
- knygos, albumai, suvenyrai ir kt. reprezentacijai	1094,81 Lt
- kanc. prekės	2784,93 Lt
- vokai korespondencijai (paramos)	145,80 Lt
- kuro sąnaudos iš viso:	30874,53 Lt
- (tame skaičiuje kuras žoliapjovei 77,38 Lt)	
- atsarginės dalys transporto priežiūrai	2729,09 Lt
- atsargos, skirtos parduoti (spekt. programėlės)	2206,48 Lt
- atstatytas medžiagų nurašymas pagal pažymą	406,03 Lt

Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 239768,04 Lt (tame skaičiuje atsargos, skirtos parduoti 44500,97 Lt).

Pastaba Nr. 4.

Išankstiniai mokėjimai

Eil. Nr.	Išankstiniai mokėjimai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Lt)
1.	Faktinės socialinio draudimo įmokos	2283,09
2.	PSDĮ darbuotojo	968,15
3.	Autorinių atlyginimų darbdavio įmokos	82,48
4.	GPM	4818,73
	Viso:	8152,45

Ateinančių laikotarpių sąnaudos

Eil. Nr.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Lt)
1.	Transporto išlaikymas (automobilių draudimas)	3394,16
2.	Spaudos prenumerata ir kt.	723,93
	IŠ VISO:	4118,09

Pastaba Nr. 5. Gautinos finansavimo sumos .**Pastaba Nr. 6.** Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, paslaugas

Eil. Nr.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, paslaugas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Lt)
1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	9013,77
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	12072,75
3.	Gautinos sumos iš nuomininkų už kom.patarnavimus	8444,52
	IŠ VISO:	29531,04

Pastaba Nr. 7. Sukaupos gautinos sumos

Eil. Nr.	Sukaupos gautinos sumos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Lt)
1.	Sukaupos gautinos atostogų atlyginimų pajamos	
2.	Sukaupos faktinės socialinio draudimo įmokos	
	IŠ VISO:	

Eil. Nr.	Sukaupos gautinos sumos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Lt)
1.	Sukaupos gautinos sumos už prekes ir paslaugas (Pajamų įmokos)	5002,73
2.	Sukaupos gautinos finansavimo sumos iš VB(komunaliniai patarnavimai	5222,75
	IŠ VISO:	10225,48

Pastaba Nr. 8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Eil. Nr.	Pinigų likučiai banko sąskaitose	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Lt)
1.	Biudžeto lėšos	35165,74

	Biudžeto lėšos (pajamų įmokos)	365,10
	Darbo biržos kompensacija	1,59
2.	Paslaugų lėšos	1361,91
3.	Patalpų nuoma	0,00
4.	Pavedimų lėšos	11412,85
5.	Biudžeto lėšos pajamų įmokos (banko kortelė)	155,91
	IŠ VISO:	48463,10
	Piniginiai dokumentai (pašto ženklai)	277,00

Pastaba: į biudžeto lėšų sąskaitą mokesčių inspekcija 2012-10-28d. pervėdė 2 procentus gyventojų mokesčio (parama) suma 151,97Lt. Paskutinė darbo diena, lėšos liko neatstatytos. Priedas banko išrašas.

Teatro kasose pinigų nėra.

Pastaba Nr.9. Mokėtinos sumos į biudžetą

Eil. Nr.	Mokėtinos sumos į biudžetą	Suma (Lt)
1.	Mokėtinas PVM	0,45
	IŠ VISO:	0,45

Pastaba Nr. 10. Tiekėjams mokėtinos sumos

Eil. Nr.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Lt)
1.	Įsiskolinimas tiekėjams už prekes	26133,81
2.	Įsiskolinimas tiekėjams už kom.patarn.(su nuom.kom.patarn	11953,17
3.	Įsiskolinimas tiekėjams už ryšio paslaugas	2448,34
4.	Įsiskolinimas tiekėjams transporto išlaikymas	2321,95
5.	Įsiskolinimas tiekėjams komandiruotės išlaidos	9447,09
6.	Įsiskolinimas tiekėjams už kitas paslaugas	38000,64
7.	Įsiskolinimas už ilgalaikio materialaus turto remontą	910,36
8.	Įsiskolinimas už kvalifikacijos kėlimą	400,00
7.	Įsiskolinimas mat.ats.asmenims	219,19
	IŠ VISO:	91834,55

Pastaba Nr. 11. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

Eil. Nr.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Lt)
1.	Mokėtinas GPM darbdavio parama pinigais	622,70
2.	Darbuotojo soc.draudimo įmokos darbd.parama pinigais	438,90
3.	Mokėtinas GPM autorinių sutarčių	1091,98
4.	Mokėtinas autorinis atlyginimas	7806,62
5.	Mokėtinos soc.draud.įmokos autorinių sutarčių	1628,26
	IŠ VISO	11588,46

Pastaba Nr. 12. Sukauptos mokėtinos sumos

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Lt)
1.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	40523,78
3.	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokos	2710,06
	IŠ VISO:	43233,84

Pastaba Nr. 13. Kitų trumpalaikiai įsipareigojimai**Pastaba Nr. 14.** Finansavimo pajamos

Eil. Nr.	Finansavimo pajamos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Lt)
1.	Iš valstybės biudžeto	1620224,68
2.	Iš savivaldybės biudžeto	
3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	26855,45
4.	Iš kitų finansavimo šaltinių	8172,43
	IŠ VISO:	1655252,56

Pastaba Nr.15. Pagrindinės veiklos pajamos.

Eil. Nr.	Pajamos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Lt)
1.	Apskaičiuotos pajamos už parduotas prekes	4206,00
2	Apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas	368562,50
	IŠ VISO:	372768,50

Pastaba Nr.16. Kitos veiklos pajamos

Eil. Nr.	Pajamos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Lt)
1.	Apskaičiuotos pajamos už negyv.patalpų nuomą	114511,35
	IŠ VISO:	114511,35

Pastaba Nr. 17. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

92 įstaigos darbuotojams ataskaitinį laikotarpį pripažinta 92 Lt darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Lt)
1.	Darbo užmokesčio	1101106,87
2.	Darbdavio parama pinigais	20960,19

2.2	Ligos pašalpų už pirmas dvi ligos dienas	1670,85
2.3	Atostogų išmokų (komp.nepanaudotų atostogų)	13351,34
2.4	Išaitinės išmokos	5138,00
2.5	Mirties pašalpos	800,00
3.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	339213,08
4.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo išaitinių išmokų ir nepanaudotų atostogų	5728,00
	IŠ VISO:	1467008,14

Pastaba Nr.18. Ilgalaikio turto nusidėvėjimas ir amortizacijos sąnaudos (pagrindinė veikla)

Eil. Nr.	Sąnaudos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Lt)
1.	Ilgalaikio nematerialiojo turto nusidėvėjimas	1789,88
2	Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas	384052,68
	IŠ VISO:	385842,56

Pastaba Nr.19. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos.

Ataskaitinio laikotarpio komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro (mokama pagal ekonominę klasifikaciją 2.2.1.1.1.20) :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Lt)
1.	Šildymo	113871,28
2.	Elektros energijos	39196,86
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	5085,69
4.	Ryšių paslaugų	15318,26
	IŠ VISO:	173472,09

Pastaba Nr. 20. Kitų paslaugų sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Lt)
1.	Komandiruočių sąnaudos	70942,64
2.	Transporto sąnaudos	16477,69
3.	Ilgalaikio materialiojo turto einamasis remontas	8096,09
4.	Kvalifikacijos kėlimas	683,20
5.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	50239,36
5.1	Parduotų atsargų savikaina	2206,48
5.2	Sunaudotų atsargų savikaina	48032,88
6.	Kitų paslaugų sąnaudos	173167,02
6.1	Išlaidos gastrolėse salės nuoma ir kt.	30756,22
6.2	Priskaitymai LATGAA	26914,49
6.3	Su pastato išlaikymu susiję išlaidos	4928,68
6.4	Kompiuterių, įrengimų priežiūros išlaidos	3209,00
6.5	Reklamos išlaidos	13211,93

6.6.	Autorinių atlyginimų ir honorarų sąnaudos	5827,04
6.7	Atlikėjų autor.atlyginimų sąnaudos	34130,00
6.8	Darbdavio įmokos nuo prisk.autorinių atlyginimų	6485,33
6.9	Režisierių dalininkų apgyvend.išlaidos	13433,50
6.9	Kitos kt.paslaugų sąnaudos	34270,83
7.	Kitos pagrindinės veikos sąnaudos	567,50
	IŠ VISO:	320173,50

Pastaba Nr.21. . Ilgalaikio turto nusidėvėjimas ir amortizacijos sąnaudos (kita veikla, negyvenamų patalpų nuoma, pridedama paskaičiavimo pažyma)

Eil. Nr.	Sąnaudos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Lt)
1.	Ilgalaikio nematerialiojo turto nusidėvėjimas	4616,95
	IŠ VISO:	4616,95

PRIDEDAMA.

1. Priedas „Pilnai nudėvėtas turtas pagal grupes 2012m.birželio 30d.“ 1 lapas
2. Priedas „Ilgalaikio turto paskirstymas pagal grupes“ 1 lapas.
3. Priedas. „Kito ilgalaikio materialiojo turto pokyčiai (scenos meno priemonės),1 lapas;
4. Priedas. „Atsargų pokyčiai“
5. Priedas. „Nuomojamo pastato dalies nusidėvėjimo paskaičiavimas 2012metų sausio-birželio mėnesiais
6. Priedas. Nurašyti spektakliai

Teatro vadovas

Vyr.finansininkė
2012-10-19



Romualdas Vikšraitis

Danguolė Lukošūnienė