

KAUNO MIESTO KAMERINIS TEATRAS
2020M. BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. BENDROJI DALIS

Kauno miesto kamerinis teatras, įstaigos kodas 30417265, Kęstučio g.74A, Kaunas (toliau – Įstaiga) bendrosios dalies informacija pateikta 2019 m. 4 ketvirčio aiškinamajame rašte 2019 m. gruodžio 31 d. būklei.

2. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitos straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra. Apskaitos politika išdėstyta 2019 metų 4 ketvirčio aiškinamajame rašte 2019 m. gruodžio 31d. būklei.

3. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

1. Pastaba Nr. P03. Nematerialus turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai nematerialus turtas pateiktas likutine verte 3482,72 Eur. Informacija apie nematerialiojo turto įsigijimo vertę ir likutinę vertę, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikta lentelėje:

Turto grupė	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)	Sukaupta amortizacija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)
Programinė įranga ir jos licenzijos	1343,00	1343,00
Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	3482,72	0,00
Kitas nematerialus turtas	13950,00	13950,00

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nepirko nematerialiojo turto.

Nurašyta nematerialiojo turto per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Ilgalaikio nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį įtakojo sukauptas nusidėvėjimas.

2. Pastaba Nr. P04. Ilgalaikis materialus turtas.

Finansinėse ataskaitose ataskaitinio laikotarpio ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 7071,37 Eur. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo vertę ir likutinę vertę ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikta lentelėje:

Turto grupė	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)	Sukaupta amortizacija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)
Kiti statiniai	14903,67	14903,67
Negyvenamieji pastatai	12263,27	12242,97
Mašinos ir įrengimai	37239,69	33169,75
Kompiuterinė įranga	8491,21	7953,55
Kita biuro įranga	1048,26	583,24
Kitas ilgalaikis materialus turtas	4347,53	2369,08

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta naujo ilgalaikio materialiojo turto už 2155,01 Eur.

Neatlygintinai gauto turto per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį įtakojo sukauptas nusidėvėjimas ir naujo turto įsigijimas, Harting prijungimo jungtis 2 vienetai.

3. Pastaba Nr. P07. Biologinis turtas.

Įstaiga neturi biologinio turto.

4. Pastaba Nr. P08. Atsargos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai atsargos sudaro 95,00 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ūkinio inventoriaus bei atsargų už 4741,86 Eur, iš jų gauta neatlygintinai už 0,00 Eur. Nurašyta atsargų už 4646,86 Eur, iš jų 572,78 Eur iškeltas ūkinis inventorių į nebalansinę sąskaitą.

5. Pastaba Nr. P09. Išankstiniai apmokėjimai.

Finansinėse ataskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigai išankstinius mokėjimus sudaro:

- Ateinančių laikotarpių sąnaudos 3,75 Eur.

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	ERGO Insurance SE Lietuvos filialas	3,75

- Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 26,65 Eur.

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	Registru centras	26,65

6. Pastaba Nr. P10. Per vienus metus gautinos sumos.

Ataskaitinio laikotarpio per vienus metus gautinos sumos sudaro 43148,58 Eur, iš jų:

- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 3791,21 Eur.

Eil. Nr.	Gautino sumos	Suma (Eur)
1.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	3791,21

- Sukauptos gautinos sumos 39356,46 Eur.

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur)
1	Atostogų kaupiniams	3981,48
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondui	5206,49
3.	Valstybinei mokesčių inspekcijai	4270,28
4.	Darbuotojams	13407,73
5.	Tiekėjams	336,14
6.	Sukauptos negražintos specialiųjų programų lėšos iš savivaldybės biudžeto	12154,34

- Kitos gautinos sumos sudaro 0,91 Eur.

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	Valstybinė mokesčių inspekcija	0,91
2.	Valstybinio socialinio draudimo valdyba prie SADM	0,00

7. Pastaba Nr. P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Piniginių lėšų likutį 17244,53 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai banko sąskaitose 16763,09 Eur ir gryniesi pinigai kasoje 481,44 Eur.

8. Pastaba Nr. P12. Finansavimo sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 26623,83 Eur. Finansavimo sumų gavimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Šaltinis	Gauta (Eur)
1.	Iš tarptautinių organizacijų	0,00
2.	Iš valstybės biudžeto	17000,00
3.	Iš savivaldybės biudžeto	1162017,47
4.	Iš kitų šaltinių	0,00

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gauta turto už 0,00 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gauta paslaugų už 0,00 Eur.

9. Pastaba Nr. P13 ir P14. Ilgalaikiai įsipareigojimai.

Įstaiga ilgalaikių finansinių įsipareigojimų neturi.

10. Pastaba Nr. P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai:

- Įsiskolinimą tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 1866,28 Eur.

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	Monika Trimailovaitė	500,00
2.	Artūras Sužiedėlis	220,00
3.	UAB Tiketa	217,51
4.	Gabrielė Ladygaitė	181,00
5.	VŠĮ Blogi	169,32
6.	Kitiems tiekėjams	578,45

• Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Su darbo santykiais susijusieji įsipareigojimai sudaro 22884,50 Eur.

Eil. Nr.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma (Eur)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	13407,73
2.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	4859,86
3.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	4270,28
4.	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	346,63
5.	Kitos su darbo santykiais susijusios sumos	0,00

- Sukauptos mokėtinos sumos 3981,48 Eur.

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur)
1.	Sukauptos atostogų sąnaudos	3923,31
2.	Sukauptos atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	58,17

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 150,00 Eur iš jų gauti išankstiniai apmokėjimai 150,00 Eur.

11. Pastaba Nr. P18. Grynasis turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 15566,51 Eur, tai einamų metų sukauptas deficitas 13302,19 Eur, ankstesnių metų sukauptas perviršis 28868,70 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita**12. Pastaba Nr. P02.** Pagrindinės veiklos sąnaudos.

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 162779,87 Eur.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Darbo užmokesčio	160327,15
2.	Darbdavio socialinio draudimo	2452,72

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos 5521,90 Eur:

Eil. Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Negyvenamieji pastatai	122,64
3.	Mašinos ir įrengimai	2394,96
5.	Baldai ir biuro technika	419,46
6.	Kitas ilgalaikis turtas	1455,48
7.	Programinė įranga ir licencijos	79,36
8.	Kitas nematerialus turtas	1050,00

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 4715,64 Eur .

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Šildymo	1816,35
2.	Elektros energijos	2361,49
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	55,94
4.	Ryšių paslaugų	288,11
5.	Šiukšlių išvežimo	193,75

- Transporto sąnaudos 296,42 Eur.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kitos transporto sąnaudos	496,42

- Sunaudotų atsargų sąnaudos 3921,82 Eur.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Medikamentai	49,11
2.	Kompiuterių atsarginės dalys	301,81
3.	Kanceliarinės prekės	17,31
4.	Valymo prekės	746,57
5.	Ūkinis inventorių	572,78
6.	Kt. medžiagos	2234,24

- Kitų paslaugų sąnaudos 44101,80 Eur.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Banko paslaugų sąnaudos	198,83
2.	Konsultavimo paslaugų sąnaudos	1996,50
3.	Draudimo paslaugų sąnaudos	7,50
4.	Organizacinės technikos priežiūros sąnaudos	33,00
5.	Apsaugos paslaugų sąnaudos	121,62
6.	Maitinimo paslaugų sąnaudos	175,00
7.	Kultūros įstaigų teikiamų paslaugų sąnaudos	30793,03
8.	Kitų paslaugų sąnaudos (kitos sąnaudos)	10776,32

- Kitos sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai kitos sąnaudos sudaro 80,00 Eur.

13. Finansavimo pajamos 186613,06 Eur, iš jų:

Eil. Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	1560,00
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	0,00
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	1560,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų :	185053,06
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	7795,28
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	177257,78

14. Pastaba Nr. P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos.

- Įstaiga turi pagrindinės veiklos kitų pajamų už 25604,27 Eur. Šias pajamas sudaro gautinos sumos už suteiktas paslaugas 25604,27 Eur.
- Įtaiga neturi kitos veiklos pajamų.

Informacijos specialistė pavaduojanti direktorę _____ Asta Merkienė

BĮ Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos
grupės vadovė _____ Rūta Balsytė

Parengė specialistė Nijolė Dailidonienė, tel. 8 650 92146,

e-paštas: nijole.dailidoniene@kba.lt

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės

KAUNO MIESTO KAMERINIS TEATRAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

304157265,

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2020 m. liepos 28 d. Nr. FBA_2020_II

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		10 554,09	13 920,98
I.	Nematerialusis turtas	P03	3 482,72	4 612,08
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			79,36
I.3	Kitas nematerialusis turtas		3 482,72	4 532,72
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	7 071,37	9 308,90
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		20,30	142,94
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4 069,94	6 464,90
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1 002,68	1 422,14
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1 978,45	1 278,92
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	P07		
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		60 518,51	42 079,30
I.	Atsargos	P08	95,00	
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		95,00	
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	P09	30,40	41,91
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	43 148,58	41 505,85
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		3 791,21	12 081,49
III.5	Sukauptos gautinos sumos		39 356,46	29 423,45
III.6	Kitos gautinos sumos		0,91	0,91
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	17 244,53	531,54
	IŠ VISO TURTO:		71 072,60	56 000,28
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	26 623,83	14 483,18
I.	Iš valstybės biudžeto		15 440,00	
II.	Iš savivaldybės biudžeto		10 652,29	13 951,64
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		475,18	475,18
IV.	Iš kitų šaltinių		56,36	56,36
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		28 882,26	12 648,40
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	P13,14		
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	28 882,26	12 648,40
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.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		1 866,28	4 859,71
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		22 884,50	322,81
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		3 981,48	7 465,88
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		150,00	
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	15 566,51	28 868,70
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		15 566,51	28 868,70
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(13 302,19)	17 156,82
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		28 868,70	11 711,88
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		71 072,60	56 000,28

Informacijos specialistė pavaduojanti direktorę
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

BĮ Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita grupės vadovė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

Asta Merkienė
(vardas ir pavardė)

Rūta Balsytė
(vardas ir pavardė)

KAUNO MIESTO KAMERINIS TEATRAS

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

304157265,

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2020 m. liepos 28 d. Nr. VRA_2020_II

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		212 217,33	260 185,82
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		186 613,06	205 871,77
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1 560,00	
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		185 053,06	205 216,59
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			624,93
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			30,25
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	25 604,27	54 314,05
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		25 604,27	54 314,05
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	(225 519,52)	(268 181,35)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(162 779,87)	(155 369,10)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(5 521,90)	(2 964,71)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(4 715,64)	(6 103,65)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		(699,64)	(2 037,46)
V.	TRANSPORTO		(496,42)	(2 256,65)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(1 695,43)	(876,15)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(3 921,82)	(5 505,24)
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ		(300,00)	
XI.	NUOMOS		(1 207,00)	(4 127,81)
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(44 101,80)	(88 095,86)
XIV.	KITOS		(80,00)	(844,72)
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(13 302,19)	(7 995,53)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			

E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			(0,05)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		(13 302,19)	(7 995,58)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(13 302,19)	(7 995,58)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Informacijos specialistė pavaduojanti direktorę
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Asta Merkienė
(vardas ir pavardė)

BĮ Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita grupės vadovė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Rūta Balsytė
(vardas ir pavardė)