

KAUNO MIESTO KAMERINIS TEATRAS
2020M. RUGSĖJO 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 įtakuoja sukauptas nusidėvėjimas ir nematerialaus turto pergrupavimas.

2. Pastaba Nr. P04. Ilgalaikis materialus turtas.

Finansinėse ataskaitose ataskaitinio laikotarpio ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 9560,59 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	12263,27
Mašinos ir įrengimai	20730,20	18912,36
Kompiuterinė įranga	6337,59	5959,83
Kita biuro įranga	3201,88	2786,69
Kitas ilgalaikis materialus turtas	2192,52	2192,52
Scenos meno priemonės	21465,62	14515,82

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta naujo ilgalaikio materialiojo turto už 6220,61 Eurus.

Neatlygintinai gauto turto per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį įtakėjo sukauptas nusidėvėjimas, naujo turto įsigijimas, harting prijungimo jungtis 2 vienetai, garso kolonėlės 2 vnt. ir materialiojo turto pergrupavimas.

3. Pastaba Nr. P07. Biologinis turtas.

Įstaiga neturi biologinio turto.

4. Pastaba Nr. P08. Atsargos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai atsargos sudaro 55,95 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ūkinio inventoriaus bei atsargų už 11835,27 Eur, iš jų gauta neatlygintinai už 0,00 Eur. Nurašyta atsargų už 11779,32 Eur, iš jų 5281,76 Eur iškeltas ūkinis inventorių į nebalansinę sąskaitą.

5. Pastaba Nr. P09. Išankstiniai apmokėjimai.

Finansinėse ataskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigai išankstinius mokėjimus sudaro:

- Ateinančių laikotarpių sąnaudos 0,00 Eur.

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	ERGO Insurance SE Lietuvos filialas	0,00

- 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 60906,41 Eur, iš jų:

- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 4334,76 Eur.

Eil. Nr.	Gautino sumos	Suma (Eur)
1.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	4334,76

- Sukauptos gautinos sumos 56571,65 Eur.

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur)
1	Atostogų kaupiniams	12416,95
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondui	6502,21
3.	Valstybinei mokesčių inspekcijai	4763,37
4.	Darbuotojams	16647,82
5.	Tiekėjams	5263,47
6.	Sukauptos negražintos specialiųjų programų lėšos iš savivaldybės biudžeto	10977,83

- Kitos gautinos sumos sudaro 0,00 Eur.

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

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

Piniginių lėšų likutį 37005,67 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai banko sąskaitose 36421,43 Eur ir grynieji pinigai kasoje 584,24 Eur.

8. Pastaba Nr. P12. Finansavimo sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 49491,39 Eur. Finansavimo sumų gavimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Šaltinis	Gauta (Eur)
1.	Iš tarptautinių organizacijų	0,00
2.	Iš valstybės biudžeto	47490,00
3.	Iš savivaldybės biudžeto	263097,17
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 5563,06 Eur.

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	UAB Reklamos arka	1055,12
2.	UAB Kauno arena	665,50
3.	MTU Kinoteater	400,00
4.	██████████	300,00
5.	██████████████████	172,00
6.	Kitiems tiekėjams	2970,44

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Su darbo santykiais susijusieji įsipareigojimai sudaro 27733,36 Eur.

Eil. Nr.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma (Eur)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	16647,82
2.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	5924,93
3.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	4763,37
4.	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	397,24
5.	Kitos su darbo santykiais susijusios sumos	0,00

- Sukauptos mokėtinos sumos 12596,99 Eur.

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur)
1.	Sukauptos atostogų sąnaudos	12416,95
2.	Sukauptos atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	180,04

- 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 15503,19 Eur, tai einamų metų sukauptas deficitas 13365,51 Eur, ankstesnių metų sukauptas perviršis 28868,70 Eur.

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

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 253729,99 Eur.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Darbo užmokesčio	249971,51

2.	Darbdavio socialinio draudimo	3758,48
----	-------------------------------	---------

-

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos 7098,28 Eur:

Eil. Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Negyvenamieji pastatai	142,94
3.	Mašinos ir įrengimai	1785,48
5.	Baldai ir biuro technika	629,19
6.	Kitas ilgalaikis turtas	1278,92
7.	Programinė įranga ir licencijos	79,36
8.	Kitas nematerialus turtas	1050,00
9.	Scenos meno priemonės	2132,39

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 5808,35 Eur .

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Šildymo	1819,50
2.	Elektros energijos	3098,96
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	89,67
4.	Ryšių paslaugų	483,47
5.	Šiukšlių išvežimo	316,75

- Transporto sąnaudos 2314,58 Eur.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kitos transporto sąnaudos	2163,45
2.	Transporto nuomos sąnaudos	151,13

- Sunaudotų atsargų sąnaudos 10951,46 Eur.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Medikamentai	70,90
2.	Kompiuterių atsarginės dalys	301,81
3.	Kanceliarinės prekės	33,26
4.	Valymo prekės	1153,02
5.	Ūkinis inventorių	5281,76
6.	Kt. medžiagos	4110,71

- Kitų paslaugų sąnaudos 74190,16 Eur.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Banko paslaugų sąnaudos	328,14
2.	Konsultavimo paslaugų sąnaudos	1996,50
3.	Draudimo paslaugų sąnaudos	11,25

4.	Organizacinės technikos priežiūros sąnaudos	33,00
5.	Apsaugos paslaugų sąnaudos	182,43
6.	Maitinimo paslaugų sąnaudos	185,04
7.	Kultūros įstaigų teikiamų paslaugų sąnaudos	53930,28
8.	Kitų paslaugų sąnaudos (kitos sąnaudos)	17523,52

- Kitos sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai kitos sąnaudos sudaro 229,07 Eur.

13. Finansavimo pajamos 313706,90 Eur, iš jų:

Eil. Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	11566,15
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	435,92
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	11130,23
2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų :	302118,96
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	14160,82
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	287958,14
3.	Iš kitų šaltinių, iš jų:	21,79
3.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	21,79
3.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00

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

- Įstaiga turi pagrindinės veiklos kitų pajamų už 36623,50 Eur. Šias pajamas sudaro gautinos sumos už suteiktas paslaugas 36623,50 Eur.
- Įtaiga neturi kitos veiklos pajamų.

Direktorė

Jurga Knyvienė

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

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,

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

2020 m. spalio 30 d. Nr. KAM-FBA_III

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta-bos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		13 043,31	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	9 560,59	9 308,90
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			142,94
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1 817,84	6 464,90
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		792,95	1 422,14
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		6 949,80	1 278,92
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	P07		
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		97 994,68	42 079,30
I.	Atsargos	P08	55,95	
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		55,95	
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	26,65	41,91
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	60 906,41	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, turta, paslaugas		4 334,76	12 081,49

III.5	Sukauptos gautinos sumos		56 571,65	29 423,45
III.6	Kitos gautinos sumos			0,91
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	37 005,67	531,54
	IŠ VISO TURTO:		111 037,99	56 000,28
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	49 491,39	14 483,18
I.	Iš valstybės biudžeto		38 370,85	
II.	Iš savivaldybės biudžeto		10 610,79	13 951,64
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		475,18	475,18
IV.	Iš kitų šaltinių		34,57	56,36
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		46 043,41	12 648,40
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	P13,P14		
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	46 043,41	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		5 563,06	4 859,71
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		27 733,36	322,81
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		12 596,99	7 465,88
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		150,00	
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	15 503,19	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		15 503,19	28 868,70
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(13 365,51)	17 156,82
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		28 868,70	11 711,88
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		111 037,99	56 000,28

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas)

(parašas)

Jurga Knyvienė
(vardas ir pavardė)

BĮ Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos
grupės vadovė

(parašas)

Rūta Balsytė
(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2020 m. spalio 30 d. KAM_VRA_III

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		350 330,40	360 011,47
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		313 706,90	290 069,12
I.1.	Iš valstybės biudžeto		11 566,15	6 000,00
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		302 118,96	283 413,94
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			624,93
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		21,79	30,25
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	36 623,50	69 942,35
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		36 623,50	69 942,35
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	(363 695,91)	(363 760,00)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(253 729,99)	(216 760,41)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(7 098,28)	(5 289,75)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(5 808,35)	(6 918,12)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		(1 808,49)	(2 617,52)
V.	TRANSPORTO		(2 314,58)	(2 536,65)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(2 248,56)	(1 581,83)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(10 951,46)	(8 736,76)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		(300,00)	
XI.	NUOMOS		(5 016,97)	(6 415,96)
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(74 190,16)	(111 758,28)
XIV.	KITOS		(229,07)	(1 144,72)
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(13 365,51)	(3 748,53)
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			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		(13 365,51)	(3 748,58)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(13 365,51)	(3 748,58)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

<u>Direktorė</u> (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)	<u>(parašas)</u>	<u>Jurga Knyvienė</u> (vardas ir pavardė)
---	------------------	--

<u>BĮ Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos grupės vadovė</u> (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))	<u>(parašas)</u>	<u>Rūta Balsytė</u> (vardas ir pavardė)
---	------------------	--