



KELMĖS MAŽASIS TEATRAS

Kelmės rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2020-03-06 Nr.T1-9

DĖL ATASKAITŲ PATEIKIMO

Pateikiame finansines ataskaitas už 2019 m.

PRIDEDAMA :

1. Finansinės būklės ataskaita pagal 2019 m. gruodžio 31 d. duomenis, 1 lapas
2. Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2019 m. gruodžio 31 d. duomenis, 1 lapas
3. Grynojo turto pokyčių ataskaita pagal 2019 m. gruodžio 31 d. duomenis, 1 lapas
4. Pinigų srautų ataskaita pagal 2019 m. gruodžio 31 d. duomenis, 2 lapai
5. Aiškinamasis raštas su priedais, 20 lapų

Vadovas

Algimantas Armonas

Parengė:

Finansininkas Marius Pranckus

Tel. (8 427) 61065

Kelmės mažasis teatras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
193025454, Vytauto Didžiojo g. 73.

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2020-03-06 Nr. 1
(data)

Pateikimo vienetą ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eury

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas	1	15421,24	10279,53
I.1	Pietros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1	Žemė		15421,24	10279,53
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		3178,56	788,88
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		81,74	156,86
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		12160,94	9333,79
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos	2	11157,97	7690,55
I.1	Strategines ir neliečiamosias atsargas		311,36	346,50
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		311,36	346,50
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		111,55	59,96
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		8267,02	7165,13
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		8267,00	7165,11
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,02	0,02
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO.		2468,04	118,96
D.	FINANSAVIMO SUMOS		26579,21	17970,08
I.	Iš valstybės biudžeto	3	9705,66	5729,99
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		9436,55	5591,49
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ISIPAREIGOJIMAI		269,11	138,50
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	4	8770,58	7204,17
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai		8770,58	7204,17
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		680,91	281,17
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		2308,96	1926,25
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		5780,71	4996,75
F.	GRYNASIS TURTAS		8102,97	5035,92
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		8102,97	5035,92
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3067,05	620,39
G.	MAŽUMOS DALIS		5035,92	4415,53
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES.		26579,21	17970,08

Vadovas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Finansininkas
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

U. V. V.
(parašas)

M. Brandkus
(parašas)

Algimantas Virmonas
(vardas ir pavardė)

Marius Brandkus
(vardas ir pavardė)

Kelmės mažasis teatras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
193025454, Vytauto Didžiojo g. 73, Kelmė

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2020-03-06 Nr. 1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų


Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	5	141379,17	109971,50
I.1.	Iš valstybės biudžeto		129001,17	100013,50
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		10497,21	
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		118402,61	99865,01
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		101,35	148,49
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		12378,00	9958,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		12378,00	9958,00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS			
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	6	-142509,59	-113658,26
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-114447,61	-95007,33
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-2073,30	-1245,52
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-1127,18	-2686,19
V.	TRANSPORTO		-972,20	-981,36
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-5809,67	-2561,63
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-22	-140
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-14,52	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-7131,43	-6505,35
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO		-260,15	-535,34
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV.	KITOS		-10651,53	-3995,54
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-1130,42	-3686,76
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	7	4200,00	4322,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		4200,00	4322,00
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA		-2,53	-14,85
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIES NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		3067,05	620,39
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		3067,05	620,39
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Vadovas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Finansininkas

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Algimantas Armonas
(vardas ir pavardė)


(parašas)

Marius Prancuskas
(vardas ir pavardė)

Kelmės mažasis teatras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

193025454, Vytauto Didžiojo g. 73, Kelmė

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

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA*
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2020-03-06 Nr. 1
(data)

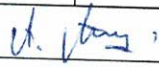
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2017 m. gruodžio 31 d.						4415,53	4415,53	
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				X
3.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				X
4.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			X
5.	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			X
6.	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			X
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		620,39	620,39	
9.	Likutis 2018 m. gruodžio 31 d.						5035,92	5035,92	
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				X
11.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				X
12.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			X
13.	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			X
14.	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			X
15.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		3067,05	3067,05	
17.	Likutis 2019 m. gruodžio 31 d.						8102,97	8102,97	

*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Vadovas


(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

Algimantas Armonas
(vardas ir pavardė)

Finansininkas

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)


(parašas)

Marius Pranckus
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, pinigų srautų ataskaitos forma)

Kelmės mažasis teatras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

193025454. Laisvės gynėjų a. 1. Kelmė

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

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2020-03-06 Nr. 1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I.	Išplaukos	8	5164,09		5164,09	3332,40		3332,40
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		156424,59		156424,59	124783,41		124783,41
I.1.1.	Iš valstybės biudžeto		127412,96		127412,96	99834,68		99834,68
I.1.2.	Iš savivaldybės biudžeto		10500		10500			
I.1.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		116681		116681	99727		99727
I.1.4.	Iš kitų šaltinių		231,96		231,96			
I.2.	Iš mokesčių					107,68		107,68
I.3.	Iš socialinių įmokų							
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		12378		12378	9958		9958
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		12433,63		12433,63	9927,19		9927,19
I.6.	Gautos palūkanos							
I.7.	Kitos išplaukos		4200,00		4200,00			
II.	Pervestos lėšos	9	-12371,64		-12371,64	5063,54		5063,54
II.1.	Iš valstybės biudžetą		-2,79		-2,79	-10958,95		-10958,95
II.2.	Iš savivaldybių biudžetus		-12368,85		-12368,85	-308,85		-308,85
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms					-10650,10		-10650,10
II.4.	Iš kitus išteklių fondus							
II.5.	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6.	Kitiems subjektams							
III.	Išmokos	10	-138888,86		-138888,86	-110492,06		-110492,06
III.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-113280,94		-113280,94	-92191,80		-92191,80
III.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-1134,91		-1134,91	-2661,38		-2661,38
III.3.	Komandiruočių		-972,20		-972,20	-1737,58		-1737,58
III.4.	Transporto		-5494,67		-5494,67	-2752,41		-2752,41
III.5.	Kvalifikacijos kėlimo		-22,00		-22,00	-140,00		-140,00
III.6.	Paprastojo remonto ir eksploataavimo		-14,52		-14,52			
III.7.	Atsargų įsigijimo		-6963,11		-6963,11	-7047,43		-7047,43
III.8.	Socialinių išmokų							
III.9.	Nuomos		-260,15		-260,15			
III.10.	Kitų paslaugų įsigijimo		-10746,36		-10746,36	-535,34		-535,34
III.11.	Sumokėtos palūkanos					-3426,12		-3426,12
III.12.	Kitos išmokos							
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	11	-7215,01		-7215,01	-3454,00		-3454,00
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-7215,01		-7215,01	-3454,00		-3454,00
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V.	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							


Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		4400,00		4400,00	100,00		100,00
I.	Išplaukos iš gautų paskolų							
II.	Gautų paskolų gražinimas							
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:							
IV.1	Iš valstybės biudžeto		4400,00		4400,00	100,00		100,00
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		4400,00		4400,00	100,00		100,00
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V.	Gražintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI.	Gauti dividendai							
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D.	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		2349,08		2349,08	-21,60		-21,60
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		118,96		118,96	140,56		140,56
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		2468,04		2468,04	118,96		118,96

Vadovas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

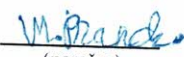
Finansininkas

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


 (parašas)

Algimantas Armonas

(vardas ir pavardė)


 (parašas)

Marius Pranckus

(vardas ir pavardė)

KELMĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS
KELMĖS MAŽASIS TEATRAS

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2019 metų finansinės atskaitomybės

I. BENDROJI DALIS

Kelmės mažasis teatras įmonės kodas 193025454, adresas Vytauto Didžiojo g. 73, Kelmė Programos kodas 3.Valstybės funkcijos 08.02.01.04, kultūros ir sporto programa. Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų subjektų, filialų ir kitų struktūrinių padalinių neturi. Vidutinis teatro darbuotojų skaičius 2019 metų pabaigai buvo 9.

Kelmės mažojo teatro misija – kurti ir perteikti kokybišką profesionalų teatro meną mūsų regione. Pagrindiniai Kelmės mažojo teatro tikslai – puoselėti, kurti ir plėtoti profesionalaus meno tradicijas, sudaryti sąlygas talentingiems meno kūrėjams dalyvauti Teatro kūrybinėje veikloje bei dalyvauti formuojant miesto ir šalies scenos meno kultūros įvaizdį.

Šiems tikslams pasiekti Kelmės mažasis teatras kuria ir viešai rodo spektaklius, teatralizuotas programas, organizuoja Lietuvos ir užsienio teatro meno pristatymą visuomenei.

II APSKAITOS POLITIKA

Kelmės mažojo teatro parengtos finansinės atskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau– VSAFAS). Finansinės atskaitos pateiktos eurais, kurie vadovaujantis 2014-04-17 Lietuvos Respublikos Euro įvedimo Lietuvos Respublikoje įstatymu Nr. XII-828, nuo 2015 m. sausio 1 d tapo teisėta mokėjimo ir atsiskaitymo priemone Lietuvos Respublikoje. Finansinių ataskaitų palyginamųjų laikotarpių litais išreikštos sumos perskaičiuotos santykiu **3,4528** lito už **1** eurą. Įstaigos apskaitos politika aprašyta 2018 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte. Per 2019 metus apskaitos politika nesikeitė.

Teatras, tvarkydamas buhalterinę apskaitą ir rengdamas finansines atskaitas, vadovujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Kelmės mažojo teatro finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis atskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- 1) valstybės funkciją;
- 2) programą;
- 3) lėšų šaltinį;
- 4) valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį;

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejetainiu įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Likvidacinė vertė – 0.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę, jei tikrąją vertę įmanoma patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet nematerialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukaupta amortizacija ir nuvertėjimas (jei jis yra).

Įsigytas nematerialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, nematerialusis turtas registruojamas simbolinio atlygio verte.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus kultūros ir kitas vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukaupą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Likvidacinė vertė – 0.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas bei nuvertėjimas (jei jis yra) pagal ilgalaikio materialiojo turto perdavimo dienos būklę.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas ilgalaikio materialiojo turto tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti ir kai tas subjektas iki turto perdavimo taikė tikrosios vertės metodą. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus, kurie yra patvirtinti Kelmės rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2009 metų gruodžio 17 dienos įsakymu Nr. T-456.

Atsargos

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte.

Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, Įstaiga taiko konkrečių kainų įkainojimo metodą.

Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventoriuss. Naudojamo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekiu ir vertine išraiška.

Gautinos sumos

Gautinos sumos registruojamos tada, kai Įstaiga įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąjį VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ojo VSAFAS nustatytus kriterijus.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Pajamos

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, jog Kelmės mažasis teatras gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Kelmės mažasis teatras kas mėnesį pagal paskutinės mėnesio dienos būklę apskaičiuotas sumas mokėti už kasmetines atostogas pripažįsta sąnaudomis. Apskaitoje tarnautojams ar darbuotojams mokėti už kasmetines atostogas sumos kaupiamos ir pripažįstamos sąnaudomis kas ketvirtį.

Turto nuvertėjimas

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, nustatoma, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė, kuri palyginama su turto balansine verte.

Pripažinus ilgalaikio materialiojo ar nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostolį, perskaičiuojamos būsimiesiems ataskaitiniams laikotarpiais tenkančios turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos, kad turto nudėvimoji (amortizuojamoji) vertė po nuvertėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką, t.y. nuvertėjimo suma nudėvima per likusį naudingo tarnavimo laiką, mažinant nusidėvėjimo sąnaudas.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie Įstaigos finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai),

atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie yra reikšmingi.

Apskaitos klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Vadovaujantis 2014 m. gruodžio 31 d. Kelmės rajono savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu Nr. A-1473 apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,1 procento per finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Ilgalaikis turtas

Per 2019 metus ilgalaikis turtas nusidėvėjo už 2073,30 Eur. Buvo įsigyta scenos meno priemonių už 3336 Eur, automobilis už 2740 Eur ir kitas ilgalaikis turtas (Kelmės mažojo teatro foto stendas) už 1139,01 Eur. Teatre vis dar naudojamas visiškai nusidėvėję baldai (įsigijimo savikaina 373,32 Eur), kompiuteriai (893,48 Eur), fakso aparatas (419,95 Eur), scenos ir meno priemonės (18246,06 Eur), automobilis (21738,88 Eur). Kelmės mažasis teatras turi tik ilgalaikio materialaus turto, o nematerialaus neturi visai.

2. Trumpalaikis turtas

Kelmės mažojo teatro ateinančių laikotarpių sąnaudų likutis 2019 metų pabaigai yra 111,55 Eur (mašinos ir jos priekabos draudimas). Visos per 2019 metus įsigytos atsargos buvo sunaudotos (10660,70 Eur (3582,26 Eur prekės transporto išlaikymui)). Taip pat liko nenurašytų 2014, 2015 ir 2018 metais įsigytų bilietų (311,36 Eur). Sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto 8267 Eur (5780,71 Eur atostogų rezervas, 2308,96 Eur kitos sukauptos finansavimo pajamos, 177,33 Eur programų lėšos). 2018 metų pridėtinės vertės mokesčio permoka 0,02 Eur. Liko banko sąskaitose 2382,91 Eur uždirbtų pajamų iš kitų biudžetinių įstaigų ir 85,13 Eur paramos lėšų.

3. Finansavimo sumos

Kelmės mažojo teatro 2019 metų finansavimo sumų likutis lygus nepanaudoto finansavimo nepiniginiam turtui įsigyti ir kitoms išlaidoms iš kitų šaltinių (269,11 Eur) ir iš savivaldybės biudžeto (9436,55 Eur) vertei. Panaudotas finansavimas nepiniginiam turtui įsigyti buvo 5018,97 Eur (1147,10 Eur ilgalaikio turto nusidėvėjimas, 3871,87 Eur nurašytos atsargos). Iš savivaldybės buvo gauta 115713,20 Eur kitoms išlaidoms (3000 Eur projektų kofinansavimui) ir 5367,80 Eur nepiniginiam turtui įsigyti. Iš valstybės biudžeto gauta 10500 Eur projektui „Žemaičių kultūrinis identitetas spektaklyje „Kražių skerdynės““ (grąžinta 2,79 Eur).

4. Įsipareigojimai

2019 metų pabaigoje Kelmės mažasis teatras liko skolingas tiekėjams už ryšių paslaugas 91,59 Eur, už dyzeliną 472,17 Eur, už kitas prekes 115,33 Eur, ir 1,82 Eur už kitas paslaugas. Taip pat nebuvo sumokėta 148,94 Eur darbo užmokesčio ir 2160,02 Eur socialinio draudimo įmokų. Sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo nuo jų sąnaudų 2019 metų pabaigai 5780,71 Eur.

Užbalansinės sąskaitos

Atiduotas naudoti ūkinis inventorių 7184,91 Eur. Pagal panaudos sutartį gautas garažas 5032,79 Eur.

5. Pagrindinės veiklos pajamos

Finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti 3711,81 Eur (1140,26 ilgalaikio turto nusidėvėjimas, 2571,55 Eur nurašytos atsargos), kitoms išlaidoms 114690,80 Eur (8089,67 Eur sukauptos finansavimo pajamos), iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti – 1253,31 Eur (automobilio degalai ir maisto produktai projektui „Žemaičių kultūrinis identitetas spektaklyje „Kražių skerdynės““), kitoms išlaidoms – 9243,90 Eur (scenografijos kūrimo paslauga, scenografijos gamybos paslauga, kostiumų gamybos paslauga, garso operatoriaus paslauga, leidybos išlaidos, atlygis aktoriui iš kitur, transporto ir maitinimo paslaugos projektui „Žemaičių kultūrinis identitetas spektaklyje „Kražių skerdynės““), iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti – 53,85 Eur (6,84 Eur ilgalaikio turto nusidėvėjimas, 47,01 Eur nurašytos atsargos), kitoms išlaidos – 47,50 Eur. Uždirbta pajamų už teatro paslaugas 12378,00 Eur.

6. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Sąnaudos teatro darbuotojų darbo užmokesčiui – 112708,45 Eur (14613,34 Eur atostoginiai), šių darbuotojų socialiniam draudimui – 1739,16 Eur (193,22 Eur nuo atostoginių), ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimo sąnaudos 2073,30 Eur, ryšių paslaugų sąnaudos – 1127,18 Eur, komandiruočių sąnaudos – 972,20 Eur (40 Eur nakvynė, 32,20 Eur transporto išlaidos, 900 Eur komandiruočių dienpinigiai). Transporto sąnaudos prekėms (degalams ir atsarginėms dalims) – 3564,41 Eur (890,58 Eur degalai projektui „Žemaičių kultūrinis identitetas spektaklyje „Kražių skerdynės““, paslaugoms – 2245,26 Eur (1906,63 Eur transporto nuoma projektui „Žemaičių kultūrinis identitetas spektaklyje „Kražių skerdynės““). Per 2019 metus sunaudota ūkinių medžiagų už 816,83 Eur, atsarginių dalių už 206,32 Eur, kanceliarinių prekių už 459,56 Eur, kitų medžiagų už 3517,82 Eur ir atiduota naudoti ūkinio inventoriaus už 2130,90 Eur. Nuomos sąnaudos – 260,15 Eur (patalpų nuoma spektakliams). Kitų paslaugų sąnaudos 10651,53 Eur (3000 Eur scenografijos gamybos ir kūrimo paslauga projektui „Žemaičių kultūrinis identitetas spektaklyje „Kražių skerdynės““, 1500 Eur kostiumų gamybos paslauga projektui „Žemaičių kultūrinis identitetas spektaklyje „Kražių skerdynės““, 1210 atlygis aktoriui iš kitur už atliktą vaidmenį spektaklyje „Kražių skerdynės“, 308,71 Eur autorinis atlyginimas už piešinių ant veido vaikams sukūrimą, 150 Eur už animatorės paslaugas, 105,10 Eur už laikraščių prenumeratą, 1780,92 Eur už maitinimą (1048,10 Eur projektui „Žemaičių kultūrinis identitetas spektaklyje „Kražių skerdynės““, 200 Eur garso operatoriaus paslauga projektui „Žemaičių kultūrinis identitetas spektaklyje „Kražių skerdynės““, 500 Eur už interneto svetainės atnaujinimą, 126,77 Eur leidybos išlaidos projektui „Žemaičių kultūrinis identitetas spektaklyje „Kražių skerdynės““, 379,46 Eur autorinis atlyginimas už spektaklį „Meilė iki grabos lentos“, 40,63 Eur autorinis atlyginimas už spektaklį „Atviroje jūroje“, 38,50 Eur už bilietų platinimą, 157,38 Eur už reklamą, 80,00 Eur teatrų vaikams ir jaunimui asociacijos „Asitežas“ nario mokestis, 88,60 Eur už interneto svetainę, 468,00 Eur kompiuterių priežiūros ir remonto, visos kitos 517,46 Eur. Palyginus su 2018 metais ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos padidėjo 1,66 karto, nes Kelmės mažojo teatras įsigijo scenos meno priemonių už 4428 Eur 2018 metais ir už 2576 Eur 2019 metais naujiems spektakliams. Taip pat padidėjo kitų paslaugų sąnaudos 2,67 karto palyginus su praeitais metais, nes buvo sumokėta už maitinimą 671,32 Eur teatro atidarymo naujoje vietoje proga ir gauta 12500 Eur projektui „Žemaičių kultūrinis identitetas spektaklyje „Kražių skerdynės““. Kelmės mažasis teatras nepatyrė komunalinių paslaugų sąnaudų, nes vis dar nėra pridurtas Kelmės kultūros pastatas po statybos darbų ir oficialiai ten dar nėra įsikūręs, todėl už komunalines paslaugas mokėti nereikia.

7. Kitos veiklos rezultatas

Per 2019 metus Kelmės mažasis teatras uždirbo 4200 Eur pajamų už atsitiktines paslaugas iš kitų biudžetinių įstaigų. Šios pajamos pagal įstatymą laikomos kitomis biudžetinės įstaigos pajamomis.

8. Įplaukos

Per 2019 metus Kelmės mažasis teatras gavo finansavimą iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms 10500 Eur projektui „Žemaičių kultūrinis identitetas spektaklyje „Kražių skerdynės““, iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti 967,80 Eur (ūkiniam inventoriui įsigyti), kitoms išlaidoms 115713,20 Eur (1000 Eur projektui „Teatro festivalis Valstybės Lietuvos karaliaus Mindaugo karūnavimo, dienai paminėti“, 2000 Eur projektui „Žemaičių kultūrinis identitetas spektaklyje „Kražių skerdynės““, 108922 Eur darbo užmokesčiui, 3530 socialiniam draudimui, 132,20 Eur kitoms paslaugoms, 129 Eur darbdavio socialinei paramai pinigais), iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti – 231,96 Eur (paramos lėšos). Gauta pinigų už suteiktas teatro atsitiktines paslaugas 12378 Eur. Šios lėšos buvo pervestos savivaldybei ir gražintos atgal kaip programų lėšos 12433,63 Eur (242,11 Eur 2018-12-31 likutis). Gauta iš kitų biudžetinių įstaigų 4200 Eur už suteiktas atsitiktines paslaugas.

9. Pervestos lėšos

Per 2019 metus teatras pervedė savivaldybei 12368,85 Eur lėšų surinktų už atsitiktines paslaugas ir gražino nepanaudotą 2,79 Eur finansavimą projektui „Žemaičių kultūrinis identitetas spektaklyje „Kražių skerdynės““

10. Išmokos

Per 2019 metus Kelmės mažasis teatras išleido savo darbuotojų darbo užmokesčiui 109740,93 Eur, socialiniam draudimui – 3540,01 Eur. Ryšių paslaugoms išleista 1134,91 Eur, degalams ir kitoms prekėms transportui išlaikyti – 3249,41 Eur, transporto paslaugoms – 2245,26 Eur. Komandiruotėms išleista 972,20 Eur (32,20 Eur transporto išlaidos, 40 Eur nakvynės, 900 Eur dienpinigiai). Per 2019 metus Kelmės mažasis teatras sumokėjo už ūkinį inventorių 2074,34 Eur, už ūkines medžiagas – 781,66 Eur, už kanceliarines prekes – 383,14 Eur, už atsargines dalis – 201,52 Eur, už kitas medžiagas ir žaliavas – 2598,35 Eur, už atsargas, skirtas perduoti 924,10 Eur. Sumokėta 22 Eur už mokymus, 14,52 Eur už gesintuvų patikrą, 260,15 Eur už salės nuomą spektakliams, 796,31 Eur paslaugos projektui „Teatro festivalis Valstybės (Lietuvos karaliaus Mindaugo karūnavimo) dienai paminėti“ (autorinis atlyginimas už piešinių ant veido sukūrimą, animatorės paslaugos, maitinimo), 125,15 Eur už banko paslaugas, 5800 Eur paslaugos projektui „Žemaičių kultūrinis identitetas spektaklyje „Kražių skerdynės““ (scenografijos kūrimas ir gamyba, rūbų gamyba, atlygis aktoriumi iš kito teatro, garso operatoriaus paslauga), 157,38 už reklamą, 88,60 už interneto svetainės palaikymą, 38,50 Eur už bilietų platinimą, 80 Eur nario mokesčio Teatro vaikams ir jaunimui asociacijoje ASITEŽAS, 105,10 Eur už laikraščių prenumeratą, 507 Eur už kompiuterių priežiūrą ir remontą, 500 Eur už interneto svetainės atnaujinimą, 420,09 autoriniai atlyginimai už spektaklius, 1780,92 Eur už maitinimą (1048,10 Eur projektui „Žemaičių kultūrinis identitetas spektaklyje „Kražių skerdynės““), už visas kitas paslaugas 347,31 Eur.

11. Investicinės veiklos pinigų srautai

2019 metais Kelmės mažasis teatras nusipirko scenos meno priemonių už 3336 Eur (3176 Eur iš savivaldybės biudžeto, 160 Eur iš paramos lėšų), automobilį už 2740 Eur (1400 Eur iš savivaldybės biudžeto, 1340 Eur iš uždirbtų pajamų) ir foto stendą už 1139,01 Eur (424 Eur iš savivaldybės biudžeto, 715,01 Eur iš uždirbtų pajamų).

Vadovas

Algimantas Armonas

Finansininkas

Marius Pranckus

(Informacijos apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikimo
aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

Kelmės mažasis teatras 2019-12-31
FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos		
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos		
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	-2,53	-14,85
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos		-14,68
2.3.	Palūkanų sąnaudos	-2,53	-0,17
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-2,53	-14,85

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Finansininkas *M. Pranckus* Marius Pranckus

(Informacijos apie išankstinius apmokėjimus pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų
aiškinamajame rašte forma)

Kelmės mažasis teatras, kodas 193025454 2019-12-31

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina		
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	111,55	59,96
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3.	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4.	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5.	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6.	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos		
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas	111,55	59,96
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	111,55	59,96

Finansininkas

M. Prancus

Marius Prancus

2019-12-31

Kelmės mažasis teatras, koda 193025454

10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“
2 priedas

(Informacijos apie kitos veiklos pajamas ir sąnaudas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

**KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS
ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE***

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Kitos veiklos pajamos		
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	4200,00	4322,00
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos		
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**	4200,00	4322,00
1.6	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3.	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio ir biologinio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4.	Kitos veiklos rezultatas	4200,00	4322,00

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuotos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Finansininkas

M. Pranek

Marius Pranekus

2019-12-31
Kelmės mažasis teatras, kodas 193025454

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS
ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE***

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	12378,00	9958,00
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3.	Suteiktų paslaugų pajamos**	12378,00	9958,00
1.4.	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	12378,00	9958,00

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.
** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Finansininkas *M. Pranckus* Marius Pranckus

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio ir aukštesnio lygių aiškinamajame rašte forma)

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kitojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			0,00				23278,88		2212,99		29720,27			55212,14
2.	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)							2740,00				4475,01			7215,01
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina							2740,00				4475,01			7215,01
2.2.	neatlyginamai gauto turto įsigijimo savikaina							2740,00				4475,01			7215,01
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)														
3.1.	parduoto														
3.2.	perduoto														
3.3.	nurašyto														
4.	Pergupavimai (+/-)														
5.	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)			0,00				26018,88		2212,99		34195,28			62427,15
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		0,00				-22490		-2056,13	X	-20386,48	X	X	-44932,61
7.	Neatlyginamai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X						-350,32		-75,12	X	-1647,86	X	X	-2073,30
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X									X		X	X	
9.1.	parduoto	X											X	X	
9.2.	perduoto	X											X	X	
9.3.	nurašyto	X											X	X	
10.	Pergupavimai (+/-)	X											X	X	
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X		0,00				-22840,32		-2131,25	X	-22034,34	X	X	-47005,91
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X								X					

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Įsankstinais apmokėjimais	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
13.	Neatlyginimai gauto turto sukaupia nuvertėjimo suma**	X									X				
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
16.	Sukaupia parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X									X				
16.1.	parduoto	X									X				
16.2.	perduoto	X									X				
16.3.	nurašyto	X									X				
17.	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)	X									X				
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
20.	Neatlyginimai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis														
21.	Tikrosios vertės pasiskitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.1.	parduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.2.	perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.3.	nurašyto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23.	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+24)							3178,56		81,74		12160,94			15421,24
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)						788,88			156,86		9333,79			10279,53

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

Finansininkas *M. Prancuskas* Marius Prancuskas

Kelmės mažasis teatras 2019-12-31

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“
13 priedas

(Informacijos apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus)
pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte eurais ir
užsienio valiutomis forma)

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS
(LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS) EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1.	Eurais		
2.	JAV doleriais	7204,17	8770,58
3.	Kitomis		
4.	Iš viso	7204,17	8770,58

Finansininkas

M. Pranckus

Marius Pranckus

(Informacijos apie per vienus metus gautinas sumas, pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	8267,02	8267,02		7165,13	7165,13	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos						
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1.	Gautini mokesčiai						
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos						
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas						
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos	8267,00	8267,00		7165,11	7165,11	
1.5.1.	Iš biudžeto	8267,00	8267,00		7165,11	7165,11	
1.5.2.	Kitos						
1.6.	Kitos gautinos sumos	0,02	0,02		0,02	0,02	
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	8267,02	8267,02		7165,13	7165,13	

Finansininkas

M. Pranckus

Marius Pranckus

(Informacijos apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų
aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		iš viso	biudžeto asignavimai	iš viso	biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1.	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4-1.5+1.6)				
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6.	Pinigų ekvivalentai				
2.	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4-2.5+2.6)				
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6.	Pinigų ekvivalentai				
3.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4-3.5+3.6+3.7)	2468,04		118,96	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	2468,04		118,96	
3.2.	Pinigai kasoje				
3.3.	Pinigai kelyje				
3.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6.	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7.	Kiti pinigų ekvivalentai				
4.	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	2468,04		118,96	
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Finansininkas

Marius Pranckus

Kelmės mažasis teatras 2019-12-31

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“
12. priedas

(Informacijos apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena				Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8	
1.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos							
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	2308,96	2160,02		1926,25	1926,25		
3.	Tiekėjams mokėtinos sumos	680,91						
4.	Sukauptos mokėtinos sumos	5780,71			281,17			
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos				4996,75	1171,43		
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos							
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos	5780,71			4996,75	1171,43		
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos							
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai							
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai							
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai							
5.3.	Kitos mokėtinos sumos							
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinių sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	8770,58	2160,02		7204,17	3097,68		

Finansininkas *M. Prancuskas*, Marius Prancuskas

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
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):	0,00	10500,00	0,00				-10497,21		0,00		0,00	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	0,00		1253,31									
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	10500,00	-1253,31				-1253,31		-2,79		0,00	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	5591,49	121081,00	0,00	0,00			-117235,94		0,00	0	9436,55	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	5576,81											
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	14,68	115713,20	-2203,75				-3711,81				9436,55	
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):	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00		0,00		0,00	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	0,00											
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00										0,00	
4.	Iš kitų šaltinių:	138,50	231,96	0,00								0,00	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	30,82	207,01	0,00								0,00	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	107,68	231,96	-207,01				-53,85				183,98	
5.	Iš viso finansavimo sumų	5729,99	131812,96	0,00	0,00			-127834,5		0,00	0	9705,66	

Finansininkas *M. Franck* Marius Franckus

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

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)			0,00			0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		5591,49	5591,49		9436,55	9436,55
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)			0,00			0,00
4.	Iš kitų šaltinių		138,5	138,50		269,11	269,11
5.	Iš viso		5729,99	5729,99	0	9705,66	9705,66

Finansininkas Marius Prancuskas Marius Prancuskas

Kelmės mažasis teatras, kodas 193025454

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir nefinansiškos atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	0,00	346,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	346,50	
2.	(2.1+2.2)									
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		10660,70						10660,70	
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		10660,70						10660,70	
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-10695,84						-10695,84	
3.1.	Parduota									
3.2.	Perleista (paskirstyta)									
3.3.	Sunaudota veikloje		-10695,84						-10695,84	
3.4.	Kiti nurašymai									
4.	Pergrupavimai (+/-)									
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2.3+/-4)		311,36						311,36	
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukauptas nuvertėjimo suma (iki perdavimo)									
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį									
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma									
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)									
10.1.	Parduota									
10.2.	Perleista (paskirstyta)									
10.3.	Sunaudota veikloje									
10.4.	Kiti nurašymai									
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)									
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)	0,00	311,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	311,36	
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)	0,00	346,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	346,50	

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Finansininkas *M. Praneckas* Marius Praneckus

Kelmės mažasis teatras, kodas 193025454

2019 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. nr.	Finansinių atsaskaitų straipsniai	Segmentai											Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešojo tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃNAUDOS												
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-142509,59				-142509,59
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos								-114447,61				-114447,61
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-2073,30				-2073,30
1.4.	Komandiruočių								-1127,18				-1127,18
1.5.	Transporto								-972,20				-972,20
1.6.	Kvalifikacijos kelimo								-5809,67				-5809,67
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploataavimo								-22,00				-22,00
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų								-14,52				-14,52
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina												
1.10.	Socialinių išmokų								-7131,43				-7131,43
1.11.	Nuomos												
1.12.	Finansavimo								-260,15				-260,15
1.13.	Kitų paslaugų												
1.14.	Kitos												
2.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIŲ TAISYMO ĮTAKA												
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI												
3.1.	Išmokos:												
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-138888,86				-138888,86
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-138888,86				-138888,86
3.1.3.	Komandiruočių								-113280,94				-113280,94
3.1.4.	Transporto								-1134,91				-1134,91
3.1.5.	Kvalifikacijos kelimo								-972,20				-972,20
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploataavimo								-5494,67				-5494,67
3.1.7.	Atsargų įsigijimo								-22,00				-22,00
3.1.8.	Socialinių išmokų								-14,52				-14,52
3.1.9.	Nuomos								-6963,11				-6963,11
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo								-260,15				-260,15
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos								-10746,36				-10746,36
3.1.12.	Kitos išmokos												

Finansininkas *M. Prancuskas* Marius Prancuskus