Lietuvos nacionalinis dramos teatras, 190753924, Gedimino pr. 4, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147448442
D/L: –

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2017 03 23 Nr. NS-17-02/1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	**ILGALAIKIS TURTAS**		**7.926.515,37**	**7.965.361,99**
I	Nematerialusis turtas	P03	39.145,52	26.889,74
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		2.847,54	1.801,39
I.3	Kitas nematerialusis turtas		13.163,97	13.920,50
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		23.134,01	11.167,85
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	7.887.369,85	7.938.472,25
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		107.818,16	109.372,64
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		5.439.000,00	5.436.000,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1.265.243,58	1.467.141,65
II.6	Transporto priemonės		122,50	367,91
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		4.353,76	4.608,70
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1.069.125,81	919.981,35
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		1.706,04	1.000,00
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	**BIOLOGINIS TURTAS**			
C	**TRUMPALAIKIS TURTAS**		**372.383,27**	**510.655,46**
I	Atsargos	P08	53.829,87	102.259,19
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		53.829,87	102.259,19
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	15.063,06	5.537,68
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	266.447,86	358.513,02
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	P10	26.347,53	24.398,20
III.5	Sukauptos gautinos sumos		239.232,94	333.938,58
III.6	Kitos gautinos sumos		867,39	176,24
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	37.042,48	44.345,57
	IŠ VISO TURTO:		8.298.898,64	8.476.017,45

(tęsinys kitame puslapyje)

Lietuvos nacionalinis dramos teatras, 190753924, Gedimino pr. 4, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	**FINANSAVIMO SUMOS**	**P12**	**7.374.369,97**	**7.587.290,40**
I	Iš valstybės biudžeto		7.255.526,44	7.474.729,70
II	Iš savivaldybės biudžeto			
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV	Iš kitų šaltinių		118.843,53	112.560,70
E	**ĮSIPAREIGOJIMAI**		**478.883,25**	**292.880,44**
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		478.883,25	292.880,44
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.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	138.781,94	41.189,44
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		1,32	345,48
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	123.799,89	99.410,25
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	216.300,10	151.935,27
F	**GRYNASIS TURTAS**	**P18**	**445.645,41**	**595.846,61**
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		445.645,41	595.846,61
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-150.201,20	77.402,52
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		595.846,61	518.444,09
G	**MAŽUMOS DALIS**			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		8.298.898,63	8.476.017,45

Generalinio direktoriaus
pavaduotoja
Aušra Jolanta Pliaugienė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) (parašas) (vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) (parašas) (vardas ir pavardė)

Lietuvos nacionalinis dramos teatras, 190753924, Gedimino pr. 4, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147448442
D/L: –

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2017 03 23 Nr. VMS-17-02/2
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS**		**3.646.708,79**	**3.063.089,43**
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		2.628.922,62	2.239.135,80
I.1	Iš valstybės biudžeto		2.612.236,47	2.219.866,87
I.2	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		16.686,15	19.268,93
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1.017.786,17	823.953,63
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	1.017.786,17	823.953,63
III.2	Pervestinų į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**	**P02**	**-3.904.426,69**	**-3.079.479,66**
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-2.194.446,68	-1.995.166,62
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-532.634,09	-483.047,88
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-142.094,03	-138.845,84
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-91.225,21	-38.903,79
V	TRANSPORTO		-10.342,82	-10.777,01
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-3.641,66	-6.721,30
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-19.744,47	-27.143,91
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-12.315,68	197.101,54
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-153.773,76	-62.794,04
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI	NUOMOS		-36.117,57	-36.080,49
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-671.208,48	-466.814,62
XIV	KITOS		-36.882,24	-10.285,70
C	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**-257.717,90**	**-16.390,23**
D	**KITOS VEIKLOS REZULTATAS**		**107.656,63**	**93.778,80**
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	107.698,83	93.778,80
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-42,20	
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E	**FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS**	**P23**	**-139,93**	**13,95**
F	**APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA**			
G	**PELNO MOKESTIS**			
H	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ**		**-150.201,20**	**77.402,52**
I	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**			
J	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**-150.201,20**	**77.402,52**
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Generalinio direktoriaus pavaduotoja Aušra Jolanta Pliaugienė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) (parašas) (vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė Stanislava Kavaliauskienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) (parašas) (vardas ir pavardė)

Lietuvos nacionalinis dramos teatras, 190753924, Gedimino pr. 4, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147448442
D/L: --

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2017 03 23 Nr. IMS-17-02/3
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

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 užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						518.444,35	518.444,35	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X	-0,26	-0,26	
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		77.402,52	77.402,52	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						595.846,61	595.846,61	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-150.201,20	-150.201,20	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						445.645,41	445.645,41	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Generalinio direktoriaus
pavaduotoja
Aušra Jolanta Pliaugienė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas) (parašas) (vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus) (parašas) (vardas ir pavardė)

Lietuvos nacionalinis dramos teatras, 190753924, Gedimino pr. 4, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147448442
D/L: 2017-03-15 16:17:16

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2017 03 23 Nr. NS-17-02/4
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

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**		**-6.269,75**	**24.732,81**	**18.463,06**	**7.330,99**	**14.659,37**	**21.990,36**
I	Įplaukos		3.183.401,24	1.708.091,52	4.891.492,76	2.732.361,33	1.503.890,05	4.236.251,38
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		1.388.617,71	992.060,99	2.380.678,70	1.290.698,72	937.374,60	2.228.073,32
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		1.370.785,01	992.060,99	2.362.846,00	1.272.582,40	937.374,60	2.209.957,00
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto							
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		17.832,70	0,00	17.832,70	18.116,32	0,00	18.116,32
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		1.186.488,04	0,00	1.186.488,04	1.043.020,61	0,00	1.043.020,61
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		541.426,47	716.030,53	1.257.457,00	372.427,38	566.515,45	938.942,83
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		66.869,02	0,00	66.869,02	26.214,62	0,00	26.214,62
II	Pervestos lėšos		-1.235.204,27	-72,60	-1.235.276,87	-1.072.601,85	0,00	-1.072.601,85
II.1	Į valstybės biudžetą		-1.132.265,60	-72,60	-1.132.338,20	-972.878,00	0,00	-972.878,00
II.2	Į savivaldybių biudžetus							
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	Į kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams		-1.696,81	0,00	-1.696,81	-16.098,34	0,00	-16.098,34
II.6	Kitiems subjektams		-101.241,86	0,00	-101.241,86	-83.625,51	0,00	-83.625,51
III	Išmokos	P02	-1.954.466,72	-1.683.286,11	-3.637.752,83	-1.652.428,49	-1.489.230,68	-3.141.659,17
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-1.308.928,45	-933.893,77	-2.242.822,22	-1.177.826,08	-836.189,32	-2.014.015,40
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-1.177,07	-126.109,48	-127.286,55		-113.400,25	-113.400,25
III.3	Komandiruočių		-51.217,88	-42.248,12	-93.466,00	-32.299,33	-8.652,95	-40.952,28
III.4	Transporto		-511,70	-8.068,95	-8.580,65	-580,13	-7.247,41	-7.827,54
III.5	Kvalifikacijos kėlimo			-1.139,34	-1.139,34	-219,75	-1.496,91	-1.716,66
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-60,00	-13.774,60	-13.834,60	-3.375,00	-25.195,48	-28.570,48
III.7	Atsargų įsigijimo		-59.400,40	-175.530,94	-234.931,34	-43.003,40	-143.703,31	-186.706,71
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos		-6.148,36	-28.635,40	-34.783,76	-8.200,06	-25.042,40	-33.242,46
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-522.612,75	-326.453,95	-849.066,70	-376.325,33	-284.893,02	-661.218,35
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-4.410,11	-27.431,56	-31.841,67	-10.599,41	-43.409,63	-54.009,04

(tęsinys kitame puslapyje)

Lietuvos nacionalinis dramos teatras, 190753924, Gedimino pr. 4, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

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
B	**INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**		**-1.033,34**	**-24.732,81**	**-25.766,15**		**-43.548,12**	**-43.548,12**
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-1.033,34	-24.732,81	-25.766,15		-43.548,12	-43.548,12
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							
C	**FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**						**28.888,75**	**28.888,75**
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti						28.888,75	28.888,75
IV.1	Iš valstybės biudžeto						28.888,75	28.888,75
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos 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)		**-7.303,09**	**0,00**	**-7.303,09**	**7.330,99**	**0,00**	**7.330,99**
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		**44.345,57**		**44.345,57**	**37.014,58**		**37.014,58**
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		**37.042,48**		**37.042,48**	**44.345,57**		**44.345,57**

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) (parašas) Generalinio direktoriaus pavaduotoja (vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) (parašas) Aušra Jolanta Pliaugienė (vardas ir pavardė)

2017 03 23 Nr. NS-17-02/5

LIETUVOS NACIONALINIO DRAMOS TEATRO 2016 M. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Lietuvos nacionalinis dramos teatras (toliau Teatras), įmonės kodas 190753924, Gedimino pr., 4, Vilnius, yra nacionalinis teatras, organizuojantis profesionalaus scenos meno kūrinių kūrimą ir viešą atlikimą. Teatras yra biudžetinė įstaiga, kurios savininko teises ir pareigas įgyvendina Lietuvos Respublikos kultūros ministerija. Kontroliuojamų subjektų, filialų ar kitų struktūrinių padalinių teatras neturi. Vidutinis metinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį – 169.

II. APSKAITOS POLITIKA

Teatras nuo 2009 01 01 buhalterinę apskaitą tvarko ir finansines ataskaitas sudaro vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais bei kitais buhalterinę apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 26 str. sudaromos šios metinės finansinės ataskaitos: finansinės būklės ataskaita, veiklos rezultatų ataskaita, pinigų srautų ataskaita, grynojo turto pokyčių ataskaita ir finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas. Finansinėms ataskaitoms sudaryti panaudotos formos, nustatytos Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais.

Teatro apskaitos politika, patvirtinta generalinio direktoriaus 2008 12 29 įsakymu Nr.V – 151 ir patikslinta 2010 02 04 d. įsakymu Nr.V-14. Apskaitos politikoje išdėstyti bendrieji apskaitos principai, apskaitos metodai, operacijų įvertinimas ir tikslinimas, klaidų taisymas. Visos ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami Teatro bendrojo sąskaitų plano sąskaitose.

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas finansinėse ataskaitose 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. Teatro generalinio direktoriaus įsakymu nustatytos šios pagrindinės nematerialaus turto grupės ir turto amortizacijos laikas:

Grupė	Pogrupis	Nusidėvėjimo metodas	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai (metais)
NEMATERIALUSIS TURTAS			
1.Programinė įranga, jos licenzijos ir techninė dokumentacija		Tiesiogiai proporcingas (tiesinis)	1 - 3
2.Kitas nematerialusis turtas		Tiesiogiai proporcingas (tiesinis)	3

Ilgalaikis materialusis turtas

Vadovaujantis 2009 06 10 Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimu Nr.564 ilgalaikiam materialiajam turtui priskiriamas turtas, kurio minimali įsigijimo vertė – 500,00 eurų. Teatre ilgalaikis materialusis turtas skirstomas į gupes: pastatai, nekilnojamos kultūros vertybės, mašinos ir įrenginiai, transporto priemonės, baldai ir biuro įranga bei kitas ilgalaikis materialusis turtas, kurį sudaro scenos meno priemonės, kitos vertybės (skulptūros, paveikslai, antikvariniai baldai ir kt. dar neįtrauktos į Kultūros vertybių registrą) ir kitas ilgalaikis materialusis(scenos apranga ir scenos grindų dangos, stendai, reklaminiai skydai ir pan.) turtas. Ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina kartu su PVM, o finansinėse ataskaitose parodomas įsigijimo savikaina atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus Teatro generalinio direktoriaus įsakymu:

Grupė	Pogrupis	Nusidėvėjimo metodas	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai (metais)
MATERIALUSIS TURTAS			
1. Pastatai		Tiesiogiai proporcingas (tiesinis)	90 - 100
2.Mašinos ir įrenginiai		Tiesiogiai proporcingas (tiesinis)	3 - 15

Grupė	Pogrupis	Nusidėvėjimo metodas	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai (metais)
3.Transporto priemonės		Tiesiogiai proporcingas (tiesinis)	6 - 7
4. Baldai ir biuro įranga		Tiesiogiai proporcingas (tiesinis)	4 - 8
5. Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Tiesiogiai proporcingas (tiesinis)	1 - 15

Teatre nusidėvėjimas neskaičiuojamas vertybėms, priskirtoms turto pogrupiui „Kitos vertybės". Jos finansinėse ataskaitose rodomos verte, kurją nustatė Lietuvos dailės muziejaus komisija.

Atsargos

Atsargos – žaliavos ir medžiagos, kurias Teatras per vienerius metus sunaudoja viešosioms paslaugoms teikti, pajamoms uždirbti, taip pat ūkinis inventorius, nebaigta gamyba ir nebaigtos teikti paslaugos pagal trumpalaikes sutartis. Sudarant finansines ataskaitas atsargos parodomos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė. Apskaičiuodamas atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, savikainą, Teatras taiko konkrečių kainų būdą. Atiduotas naudoti ūkinis inventorius pripažįstamas sąnaudomis tą ataskaitinį laikotarpį, kurį atiduotas. Naudojamo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėje sąskaitoje kiekine ir vertine išraiška. Sunaudotas kuras nurašomas pagal kiekvienam automobiliui generalinio direktoriaus patvirtintas žiemos ir vasaros kuro sunaudojimo normas.

Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai

Finansiniam turtui Teatre priskiriama po vienerių metų gautinos sumos, išankstiniai apmokėjimai, per vienerius metus gautinos sumos, pinigai, kitas trumpalaikis finansinis turtas. Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai Teatras gauna arba pagal vykdomą sutartį įgauna teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą. Pirmą kartą pripažindamas finansinį turtą, Teatras apskaito jį įsigijimo savikaina, kurią sudaro sumokėta arba mokėtina už jį suma. Sudarant finansines ataskaitas, finansinis turtas įvertinamas taip: po vienerių metų gautinos sumos – amortizuota savikaina; išankstiniai apmokėjimai, per vienerius metus gautinos sumos ir kitas trumpalaikis finansinis turtas – įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius. Per vienerius metus gautinos sumos yra pirkėjų įsiskolinimas už paslaugas, turto naudojimą, atskaitingų asmenų skola, kitos gautinos sumos. Piniginis turtas yra pinigai kasoje, banko sąskaitose, pas atskaitingus asmenis ir kelyje.

Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tik tada, kai Teatras prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu. Finansiniai įsipareigojimai skirstomi: mokėtinos sumos į biudžetą (pervestinos sumos už turto naudojimą, paslaugas, parduotą turtą, pervestinas PVM), mokėtinos sumos tiekėjams už prekes ir paslaugas, įsipareigojimai, susiję su darbo santykiais (mokėtinas darbo užmokestis, gyventojų pajamų mokestis, socialinis draudimas), sukauptos mokėtinos sumos (sukaupti atostoginiai ir socialinis draudimas).Pirmą kartą pripažįstant finansinius įsipareigojimus, jie įvertinami įsigijimo savikaina. Sudarant finansines ataskaitas finansiniai įsipareigojimai (išskyrus trumpalaikius) įvertinami iš naujo. Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai parodomi įsigijimo savikaina.

Finansavimo sumos, finansavimo pajamos ir finansavimo sąnaudos

Finansavimo sumos – Teatro iš valstybės ir savivaldybių biudžetų, kitų šaltinių (parama) gauti arba gautini pinigai ar kitas turtas, skirtas Teatro nuostatuose nustatytiems tikslams ir programoms įgyvendinti. Teatro gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti, kurios apima ir finansavimo sumas, apimančias nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį įsigytą nepiniginį turtą, ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti. Finansavimo sumos, skirtos nematerialiajam ir ilgalaikiam materialiajam turtui įsigyti, pripažįstamos finansavimo pajamomis registruojant turto nusidėvėjimą, registruojant turto nuvertėjimą, registruojant turto pardavimą ar perleidimą (jei yra likutinė vertė). Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Finansavimo sumų sąskaitos uždaromos ataskaitinių metų pabaigoje arba pasibaigus projektui, kuriam šios finansavimo sumos buvo gautos. Finansavimo sumų sąskaitos uždaromos pagal kiekvieną programą, finansavimo šaltinį ir kitus detalizuojančius požymius (gautos, panaudotos, perduotos ir grąžintos).

Finansavimo sąnaudų Teatras neturi.

Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje Teatras turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamą pasižadėjimą ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta . Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami, o tiktai informacija apie susijusį su tikėtina sumokėti suma neapibrėžtąjį įsipareigojimą yra pateikiama finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte. Atidėjiniai yra peržiūrimi paskutinę kiekvieno ataskaitinio laikotarpio dieną ir koreguojami, atsižvelgiant į naujus įvykius ar aplinkybes, kad parodytų tiksliausią dabartinį įvertinimą.

Informacijos pagal segmentus pateikimas

Pagrindinę Teatro veiklos dalį sudaro segmentas pagal valstybės funkciją „Poilsis, kultūra ir religija“. Teatras turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų ir pajamų apskaitą tvarko taip, kad galėtų pagal šį segmentą teisingai užregistruoti pagrindinės veiklos sąnaudas ir pagrindinės veiklos pinigų srautus. Turtas, įsipareigojimai ir finansavimo

sumos gali būti priskirti segmentui, jei su šiuo turtu, įsipareigojimais ir finansavimo sumomis susijusios pajamos ir sąnaudos priskiriamos tam segmentui. Turtas, įsipareigojimai, finansavimo sumos, pajamos ir sąnaudos, kurių priskyrimo segmentui pagrindas yra neaiškus, turi būti priskiriami didžiausią Teatro veiklos dalį sudarančiam segmentui.

Kitos pajamos ir sąnaudos

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, kad Teatras gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai Teatras gali patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas. Pajamomis laikoma tik pačio Teatro gaunama ekonominė nauda.

Teatro pajamos pagal veiklos pobūdį skirstomos į pagrindinės veiklos, kitos veiklos ir finansinės investicinės veiklos pajamas. Pagrindinės veiklos pajamas sudaro pajamos už parduotus bilietus į spektaklius, už parduotus informacinius-reklaminius leidinius, ir kitos pajamos už įvairias paslaugas, t.y. renginių aptarnavimą, reklamą ir pan. Kitos veiklos pajamoms priskiriamos turto naudojimo pajamos, kurių didžiąją dalį sudaro pajamos už išnuomotas patalpas kitų įstaigų renginiams, pelnas iš turto perleidimo. Finansinės investicinės veiklos pajamoms Teatre priskiriamos palūkanos už lėšas banko sąskaitose.

Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Sąnaudos Teatre detalizuojamos pagal veiklos sritis į pagrindinės veiklos, kitos veiklos ir investicinės veiklos sąnaudas.

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 tam tikrų pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos. Kai Teatro sąnaudas kompensuoja trečioji šalis, gautų kompensacijų suma mažinamos pripažintos sąnaudos.

Sandoriai užsienio valiuta

Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitoje pagal sandorio dieną galiojusį Lietuvos banko skelbiamą užsienio valiutos kursą. Pelnas ir nuostoliai iš sandorių užsienio valiuta bei iš užsienio valiuta išreikšto turto ir įsipareigojimų likučių perkainojimo dieną yra registruojami finansinės ir investicinės veiklos pajamų ar sąnaudų sąskaitose.

Turto nuvertėjimas

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarydamas finansinių ataskaitų rinkinį, Teatras nustato, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, Teatras nustato turto atsiperkamąją vertę ir palygina ją su turto balansine verte. Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje registruojami apskaičiuotų nuostolių suma mažinant turto

balansinę vertę ir ta pačia suma registruojant ataskaitinio laikotarpio pagrindinės arba kitos veiklos sąnaudas.

Apskaitos klaidų taisymas

Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vienos vertinė išraiška didesnė nei 6000,00 €, t.y.vidutinės vieno spektaklio pajamos. Ir esminės, ir neesminės apskaitos klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaidų taisymo įtaka finansinėse ataskaitose parodoma taip:

1. jei apskaitos klaida nėra esminė, jos taisymas registruojamas toje pačioje sąskaitoje, kurioje buvo užregistruota klaidinga informacija, ir parodomas toje pačioje veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje, kurioje buvo pateikta klaidinga informacija;
2. jei apskaitos klaida esminė, jos taisymas registruojamas tam skirtoje sąskaitoje ir parodomas veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo bei esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka“. Lyginamoji ankstesniojo ataskaitinio laikotarpio finansinė informacija pateikiama tokia, kokia buvo, t. y. nekoreguojama. Su esminės klaidos taisymu susijusi informacija pateikiama aiškinamajame rašte.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Teatre prie metinės finansinės atskaitomybės rengiamas pilnas aiškinamasis raštas. Aiškinamojo rašto pastabose pateikiami reikšmingi finansinės atskaitomybės paaiškinimai. Išsami informacija pateikiama informacinėse lentelėse.

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

ILGALAIKIS TURTAS

1.

Ilgalaikio nematerialiojo turto (P03) judėjimo pasikeitimai pateikti formoje „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“.

Grupėje „ Kitas nematerialusis turtas“ (7sk.) pergrupavimų 3677,54 sumą eurų sudaro įkelta suma iš autorinių atlyginimų.

Grupėje „ Nebaigti projektai“ (8sk.) pergrupavimų sumą 11966,16 eurų sudaro skirtumas tarp įkeltų į nebaigtus projektus sumų iš autorinių atlyginimų 178982,71 eurų, socialinio draudimo 14218,60 eurų, paslaugų 4000,00 eurų ir 2779,35 eurai pvm suma nuo išmokėtų autorinių atlyginimų užsieniečiams, viso (+) 199980,66 eurų, ir iškeltų (-)188014,50 eurų sumą į IM turtą, t.y. į scenos meno priemones, įvedant spektaklius į eksploataciją.

Ilgalaikio nematerialiojo turto bendra pergrupavimo suma 15643,70 eurų.

Ilgalaikio nematerialiojo turto, kuris visiškai nudėvėtas, bet dar naudojamas Teatro veikloje, balansinė vertė 42852,34 eurų, o turto, kurio kontrolę riboja sutartys – 6131,30 eurų.

2.

Ilgalaikio materialiojo turto (P04) judėjimo pasikeitimai pateikti formoje „Ilgalaikio materialiojo turto vertės pagal turto grupes pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį".

Teatro pastatas yra įtrauktas į Nekilnojamų kultūros vertybių registrą, metų pabaigoje, pagal registrų centro nustatytą rinkos vertę, koreguota pastato vertė. Vertė padidėjo (sumažėjo nuvertėjimas) 3000,00 eurų.

Metų eigoje, kuriant ilgalaikį turtą, (scenos meno priemones), vyko pergrupavimai. Grupėje „Kitas ilgalaikis materialusis turtas"(13sk.) į scenos meno priemones buvo įkelta iš grupės „Nebaigta statyba" (14sk.) 74066,13 eurų, iš nematerialiojo turto grupės „Nebaigti projektai" (8sk.) 188014,50 eurų, iš atsargų 185849,78 eurų. Bendra pergrupavimo suma (+)447930,41 eurų.

Per ataskaitinį laikotarpį į grupę „Nebaigta statyba" (14sk.) įkelta suma 74772,17 eurų. Tai darbo užmokesčio 52529,15 eurų, 16273,52 eurų socialinio draudimo ir kitų paslaugų suma – 5969,50 eurų. Iškelta į scenos meno priemones 74066,13 eurų. Viso pergrupavimo suma 706,04 eurų.

Bendra ilgalaikio materialiojo turto pergrupavimo suma per ataskaitinį laikotarpį 448636,45 eurų.

Scenos meno priemonių sudedamosios dalys, kurių bendra vertė (įsigijimo savikaina) ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 1813029,33 eurų, apskaitomos nebalansinėje sąskaitoje. Taip pat nebalansinėse sąskaitose apskaitomas išsinuomotas turtas, tai 2 žemės sklypai, kurių vertė 92840,30 eurų. Pagal panaudos sutartį nebalansinėje sąskaitoje apskaitomi iš VšĮ „Oskaro Koršunovo teatras" gauti 4 spektakliai: „Dėdė Vania", „Meistras ir Margarita", „Įstabioji ir graudžioji Romeo ir Džiuljeta" ir „Jelizaveta Bam", tai scenos meno priemonės, sumoje 5565,27 eurų, ir valstybinės žemės sklypas, kurio vidutinė rinkos vertė sutartyje 810000,00 eurų. Nebalansinėje sąskaitoje apskaitomas ir prarastas turtas, sumoje 4333,57 eurų. Pagal panaudos sutartį išnuomoti 2 spektakliai „Nuolankioji" ir „Grybų karas" VšĮ Klaipėdos jaunimo teatrui.

Ilgalaikio materialiojo turto, kuris visiškai nudėvėtas, bet dar naudojamas Teatro veikloje, balansinė vertė 842984,74 eurų.

TRUMPALAIKIS TURTAS

3.

Atsargų (P08) vertės pasikeitimai išdėstyti formoje „Balansinės atsargų vertės pagal atsargų grupes pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį". Metų eigoje gaminant scenos meno priemones į ilgalaikį turtą iškelta iš medžiagų ir žaliavų 185698,41 eurų, iš medžiagų ir raštinės reikmenų 151,02 eurų ir iš ūkinio inventoriaus 0,35 eurų. Viso į scenos meno priemones iškelta atsargų, kurių vertė 185849,78 eurų. 2869,51 eurų iš atsargų iškelta į nebaigtą gaminti produkciją, o pagaminus ūkinį inventorių - į nebalansinę sąskaitą. Iš ūkinio inventoriaus eksploatacijoje (nebalansinės sąskaitos) įkelta į medžiagas ir žaliavas atsargų už 534,47 eurų. Viso pergrupuota suma (-)188184,82 eurų.

Atsargų likutį metų pabaigoje 53829,86 eurų sudaro: 11000,07 eurų medžiagos ir žaliavos scenos meno priemonių gamybai, 40408,39 eurų ūkinės medžiagos ir raštinės priemonės, kuras 247,48 eurų ir 2173,92 eurų ūkinis inventorius. Ūkinis inventorius perduotas į eksploataciją, kurio vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 312343,04 eurų, apskaitomas nebalansinėje sąskaitoje.

Atsargų sumažėjimą dėl sunaudojimo veikloje, didžiausią dalį sudaro leidinių ir reklamos prekių nurašymas 20027,70 eurai, atsargos spektaklių aptarnavimui 54485,98 eurai, atsargos įstaigos poreikiams 14948,06 eurai, kuras 6745,18 eurų ir kitos sąnaudos.

4.

Išankstinių apmokėjimų (P09) informacija pateikta formoje „Informacija apie išankstinius apmokėjimus". Išankstinių apmokėjimų sumą 15063,06 eurų sudaro išankstiniai apmokėjimai tiekėjams už prekes ir paslaugas 14067,13 eurai ir ateinančių laikotarpių sąnaudos 995,93 eurai.

5.

Per vienerius metus gautinų sumų (P10) informacija per ataskaitinį laikotarpį pateikiama formoje „Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas." Šioje lentelėje 1. 3. 1 eilutėje suma 14076,87 eurų yra gautina už turto nuomą ir dėl uždelsto atsiskaitymo nuvertėjusi 8516,87 eurų. Eilutėje 1.3.3. sumą 30554,59 eurų sudaro skola už paslaugas, kuri yra nuvertėjusi 9767,06 eurų. Didžiausią dalį skolos sudaro pajamos už parduotus bilietus į spektaklius 18442,45 eurų iš UAB „Tiketa" ir gastrolių metu uždirbtos pajamos (nuvertėjusi suma, uždelstas atsiskaitymas) iš „The International Stanislavsky Charity Foundation" - 9738,00 eurų ir kt.

Sukauptas gautinas sumas 239232,94 eurų sudaro ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukauptos finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto 145264,24 eurų, ir gautina suma iš valstybės biudžeto pagal finansavimo šaltinį 1.4.1.1.1 „Biudžetinių įstaigų pajamų įmokos"93968,68 eurų.

Kitos gautinos sumos 867,39 eurų , tai darbuotojų skola už ryšių paslaugas 300,22 eurų permoka darbuotojui darbo užmokesčio skola 55,25 eurų ir permoka socialinio draudimo mokesčių 511,92 eurų.

6.

Formoje „Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentų likutį" (P11) pateiktas likutis bankų sąskaitoje. Pinigų likutį banko sąskaitoje 37042,48 eurų sudaro kompensuotų nuompinigių likutis 1106,52 eurų, įplaukos už pajamas iš biudžetinių įstaigų 21271,57 eurų ir 14664,39 eurai iš kitų šaltinių, iš kurių 13182,71 eurų yra paramos lėšos.

FINANSAVIMO SUMOS

7.

Finansavimo sumų (P12) pasikeitimai pateikti priede Nr.4 „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“. Iš VB gautas finansavimas kitoms išlaidoms kompensuoti 2362846,00 eurų. Finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti iš valstybės biudžeto sudaro 2233146,00 eurų suma pagal finansavimo šaltinį 1.1.1.1.1 ir finansavimas iš Lietuvos kultūros tarybos 129700,00 eurų.

Į finansavimo sumų iš valstybės biudžeto pergrupavimą (5sk) iš kitų išlaidų į ilgalaikį turtą viso perkelta 150262,37 eurai t.y. iš VB 112366,74 eurai ir Lietuvos kultūros tarybos skirtų lėšų 37895,63 eurai

Iš finansavimo sumų VB kitoms išlaidoms į finansavimo sumas nepiniginiam vienetui pergrupavimo sumą sudaro darbo užmokestis 52529,15 eurų, socialinis draudimas 16273,52 eurų, autorinis atlyginimas 40212,38 eurai, socialinis draudimas nuo autorinių 2721,69 eurų ir PVM suma 630,00 eurų. Viso 112366,74 eurai.

Iš Lietuvos kultūros tarybos skirtų lėšų iš kitoms išlaidoms finansavimo sumų į finansavimo sumas nepiniginiam vienetui pergrupavimo sumą sudaro autorinis atlyginimas 27332,82 eurų, socialinis draudimas 2320,75 eurų, paslaugos ir atsargos 8242,06 eurų. Viso 37895,63 eurai. Pergrupavimas vyksta dėl ilgalaikio turto kūrimo t.y. scenos meno priemonių kūrimo.

Į finansavimo sumų gavimą iš kitų šaltinių skirtų kitoms išlaidoms kompensuoti įtraukta gautos paramos lėšos 13212,70 eurų ir parama gauta paslaugomis 2502,32 eurų ir finansavimas iš Kultūros ministerijos 4620,00 eurų.

Neatlygintinai gautas turtas 3094,31 eurų vertės. Gauta parama atsargomis.

Į finansavimo sumų pergrupavimą iš kitų šaltinių skirtų kitoms išlaidoms suma 19000,00 eurų perkelta į finansavimo sumas ilgalaikiam turtui įsigyti, t. y. paramos lėšų iš autorinių atlyginimų iškelta 15000,00 eurų ir 4000,00 eurų iš paslaugų įsigijimo iš gauto finansavimo iš Kultūros ministerijos.

8.

Ilgalaikių įsipareigojimų Teatras neturi, o trumpalaikiai įsipareigojimai (P17) pateikti formoje Nr.12 „Informacija apie kai kurias mokėtinas sumas“. „Sukauptos atostoginių sąnaudos“118352,27 eurų, tai sukauptos atostoginių sąnaudos 90359,01 eurų ir sukauptos socialinio draudimo sąnaudos 27993,26 eurų. Sukauptos „Kitos sukauptos sąnaudos“, tai sukauptos paslaugų sąnaudos laikotarpio pabaigoje 1741,75 eurų. „Kitos sukauptos mokėtinos sumos“ tai pagal autorinę licencinę sutartį sukaupta mokėtina suma 3705,87 eurai. Mokėtini veiklos mokesčiai, tai PVM suma 2935,62 eurų. Eilutėje „Gauti išankstiniai apmokėjimai“ eilutės sumą 188107,12 eurų sudaro ateinančių laikotarpių pajamos už bilietus 185732,50 eurai ir gauti išankstiniai mokėjimai už turto nuomą 2374,62 eurai.

9.

Grynojo turto pokyčiai (P18) atvaizduoti „Grynojo turto pokyčių ataskaitoje.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

10.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos (P21) detalizuojamos priede Nr.2 „Kitos pajamos“, kurias sudaro pajamos už spektaklių rodymą 980999,99 eurų, programėlių pardavimą 4938,60 eurų ir už kitų paslaugų suteikimą 31847,58 eurų. Viso 1017786,17 eurai pajamų.

11.

Veikos rezultatų ataskaitoje į pagrindinės veiklos sąnaudas (P02) įeina sąnaudos iš kitos veiklos pajamų , nes šios pajamos naudojamos pagrindinėje veikloje.

12.

Kitos veiklos pajamos (P21), tai pajamos už patalpų nuomą 107656,63 eurai ir 42,20 eurų pajamos pervestinos į biudžetą už metalo laužo pardavimą. Viso 107698,83 eurai.

13.

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (P23) detalizuotas priede Nr.4 „Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos“. Tai baudų ir delspinigių sąnaudos 15,03 euro ir sąnaudos, dėl valiutos kurso pasikeitimo 124,90 eurų. Viso 139,93 eurai.

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

14.

Pinigų srautų ataskaitoje (P02) pagrindinės veiklos pinigų srautuose, įplaukose, finansavimo sumos kitoms išlaidoms iš valstybės biudžeto yra pateikiami pinigų srautai iš valstybės biudžeto 2233146,00 eurų ir iš Lietuvos kultūros tarybos 129700,00 eurų.

15.

Investicinės veiklos pinigų srautuose ilgalaikio turto įsigijimas rodomas iš visų finansavimo šaltinių įsigytas ilgalaikis turtas. Ilgalaikio turto įsigijimo sumą 25766,15 eurų sudaro Teatro pajamų įmokų lėšos 24732,81 eurų ir kitų pajamų lėšos 1033,34 eurų.

16.

Finansinės veiklos pinigų srautuose gautas finansavimas ilgalaikiam turtui įsigyti duomenų nėra, nes pajamų įmokų lėšos rodomos eilutėje 1,5 „Už suteiktas paslaugas iš biudžeto“.

17.

Informacijoje apie veiklos segmentus pagal valstybės funkcijas pagrindinės veiklos sąnaudos yra rodomos sąnaudos iš Veiklos rezultatų ataskaitos, o pagrindinės veiklos pinigų srautai iš pinigų srautų ataskaitos.

VSAKIS

Keliant duomenis į VSAKIS „Tarpusavio operacijų derinimo lange“ su kitais viešojo sektoriaus subjektais liko nesuderintų sumų.

Su valstybės iždu MVAL1 E19 grupėje suma 72,60 eurų. Metų eigoje buvo pateikta paraiška ir apmokėta tiekėjui suma, kuri tiekėjo buvo grąžinta į valstybės iždą. Valstybės iždas pinigų srautuose rodo šią sumą „Už suteiktas paslaugas iš biudžeto“, bet nerodo grąžinimo, o LNDT pinigų srautuose rodo gautą šią sumą „Už suteiktas paslaugas iš biudžeto“, bet rodo ir grąžinimą, t. y. eilutėje „ Pervestos lėšos į valstybės biudžetą“.

Su Valstybine mokesčių inspekcija MVAL3 liko nesuderinta suma 57691,29 eurų todėl, kad buvo koreguota gruodžio mėn. deklaracija ir pagal koregavimo datą ji VMĮ nebepateko į 2016 12 mėn. apyvartas. Todėl išsiskyrė apskaitos duomenys ir VMĮ rodo E15 grupėje kaip mokėtiną (permoką) sumą, LNDT apskaitoje 2016 m. priskaityta ir sumokėta suma. Dėl PVM sumų apvalinimo deklaruojant PVM, susidarė skirtumas 4,38 eurų.

Su VSDF MS0049 tarpusavio operacijų derinime E17 grupėje skirtumas 104,60 eurų atsirado iš praeitų metų, nes VSDF sumą priskaitė į 2016 m. sąnaudas, o LNDT apskaitoje ši suma buvo priskaityta į 2015 m. gruodžio mėn. sąnaudas. E15 grupėje skirtumas 2,45 eurų atsirado todėl, kad VSDF mokėtiną sumą rodo įvertinę (minusavę) gautiną sumą, o LNDT apskaitoje šios sumos rodomos atskirai. LNDT apskaitoje 2016 m. liko nepriskaityti 0,13 eurų delspinigių.

Kontrolės lange pateikus finansinių ataskaitų duomenis blokuojančių klaidų nėra, tačiau rodo 2 įspėjimus, bet tai yra todėl, kad turtą pagal panaudą esame gavę ne iš viešojo sektoriaus subjekto, todėl nederinama.

***

Priedai:

6 VSAFAS – „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“:
Nr.4. „Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos“.
Nr.6. „Informacija apie išankstinius apmokėjimus“.
8 VSAFAS – „Atsargos“:
Nr.1.“Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“
10 VSAFAS – „Kitos pajamos“:
Nr.2. „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“
Nr.3. „Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos“
12 VSAFAS – „Ilgalaikis materialusis turtas“:
Nr.1.“Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“.
13 VSAFAS – „Nematerialusis turtas“:
Nr.1. „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“
17 VSAFAS – „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“:

Nr.7. „ Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas“.

Nr.8. „ Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus“.

Nr.12. „Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas“.

Nr.13. „Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus) nacionaline ir užsienio valiutomis“.

19 VSAFAS - „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“.

Nr.8. ”Būsimosios pagrindinės nuomos įmokos, numatomos gauti pagal pasirašytas veiklos nuomos sutartis pagal laikotarpius”.

20 VSAFAS – „Finansavimo sumos“:

Nr.4. „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“.

Nr.5. „Finansavimo sumų likučiai“.

25 VSAFAS – „Segmentai“:

Priedas: „2016 m. Informacija apie veiklos segmentus“ .

Generalinio direktoriaus pavaduotoja,
laikinai einanti generalinės direktorės pareigas Aušra Jolanta Pliaugienė

Vyriausioji buhalterė Sidonija Matulevičiūtė

Patvirtinta
ID: -2147448442
D/L: 2017-03-15 16:17:16

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		20,96
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		20,96
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	-139,93	-7,01
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	-124,90	
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-15,03	-7,01
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-139,93	13,95

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Lietuvos nacionalinis dramos teatras, 190753924, Gedimino pr. 4, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147448442
D/L: 2017-03-15 16:17:16

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	15.063,06	5.537,68
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	13.343,23	
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	723,90	2.945,21
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti	995,93	2.592,47
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos		
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	15.063,06	5.537,68

Vyriausioji buhalterė
Violeta Vitulevičienė

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius
1	2	3	4
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		102.259,19
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		305.394,80
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		302.300,49
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		3.094,31
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-165.639,30
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		-165.639,30
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		-188.184,82
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		53.829,87
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)		
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį		
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma		
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)		
11.1	Parduota		
11.2	Perleista (paskirstyta)		
11.2	Sunaudota veikloje		
11.3	Kiti nurašymai		
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)		
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai		
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)		
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		53.829,87
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		102.259,19

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

P8 Atsargos

Eil. Nr.	Straipsniai*	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys	
		Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys
1	2	5	6
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)		
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį		
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma		
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)		
11.1	Parduota		
11.2	Perleista (paskirstyta)		
11.2	Sunaudota veikloje		
11.3	Kiti nurašymai		
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)		
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai		
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)		
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		

P8 Atsargos

Eil. Nr.	Straipsniai*	Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti	
		Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti
1	2	7	8
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)		
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį		
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma		
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)		
11.1	Parduota		
11.2	Perleista (paskirstyta)		
11.2	Sunaudota veikloje		
11.3	Kiti nurašymai		
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)		
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai		
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)		
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		

ID: -2147448442
D/L: --

P8 Atsargos

Eil. Nr.	Straipsniai*	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
1	2	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		102.259,19
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		305.394,80
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		302.300,49
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		3.094,31
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-165.639,30
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		-165.639,30
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		-188.184,82
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		53.829,87
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)		
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį		
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma		
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)		
11.1	Parduota		
11.2	Perleista (paskirstyta)		
11.2	Sunaudota veikloje		
11.3	Kiti nurašymai		
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)		
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai		
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)		
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		53.829,87
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		102.259,19

Lietuvos nacionalinis dramos teatras, 190753924, Gedimino pr. 4, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147448442
D/L: 2017-03-15 16:17:16

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	**Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos**	**1.017.786,17**	**823.953,63**
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**	1.017.786,17	823.953,63
1.4	Kitos		
2	**Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos**		
3	**Pagrindinės veiklos kitos pajamos**	**1.017.786,17**	**823.953,63**

* 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.

Lietuvos nacionalinis dramos teatras, 190753924, Gedimino pr. 4, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147448442
D/L: 2017-03-15 16:17:16

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	**Kitos veiklos pajamos**	**107.698,83**	**93.778,80**
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos	107.656,63	93.778,80
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos	42,20	
2	**Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos**	**-42,20**	
3	**Kitos veiklos sąnaudos**		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.3	Nuostoliai iš ilgalaikio 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**	**107.656,63**	**93.778,80**

* 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.

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės
			Gyvenamieji	Kiti		
1	2	3	4	5	6	7
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		31.855,60	115.569,99		6.496.051,07
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)					
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina					
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina					
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	Pergrupavimai (+/-)					
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai					
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		31.855,60	115.569,99		6.496.051,07
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-5.708,56	-32.344,39		
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	X				
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-354,00	-1.200,48		
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X				
10.1	Parduoto	X				
10.2	Perduoto	X				
10.3	Nurašyto	X				
11	Pergrupavimai (+/-)	X				
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X				
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X	-6.062,56	-33.544,87		
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X				-1.060.051,07
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*	X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X				3.000,00
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X				
18.1	Parduoto	X				
18.2	Perduoto	X				
18.3	Nurašyto	X				
19	Pergrupavimai (+/-)	X				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X				-1.057.051,07
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X	
25.1	Parduoto		X	X	X	
25.2	Perduoto		X	X	X	
25.3	Nurašyto		X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)		25.793,04	82.025,12		5.439.000,00
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)		26.147,04	83.225,60		5.436.000,00

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas
						Kitos vertybės
1	2	8	9	10	11	12
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	2.831.785,06	148.679,10		178.515,99	180.919,25
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	20.507,02			4.225,79	
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina	20.507,02			4.225,79	
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina					
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	-10.527,56			-41.182,56	
3.1	Parduoto					
3.2	Perduoto					
3.3	Nurašyto	-10.527,56			-41.182,56	
4	Pergrupavimai (+/-)					
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai					
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)	2.841.764,52	148.679,10		141.559,22	180.919,25
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-1.364.643,41	-148.311,19		-173.907,29	X
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*					X
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-222.405,09	-245,41		-4.480,73	X
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	10.527,56			41.182,56	X
10.1	Parduoto					X
10.2	Perduoto					X
10.3	Nurašyto	10.527,56			41.182,56	X
11	Pergrupavimai (+/-)					X
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai					X
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	-1.576.520,94	-148.556,60		-137.205,46	X
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje					X
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*					X
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį					X
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį					X
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)					X
18.1	Parduoto					X
18.2	Perduoto					X
18.3	Nurašyto					X
19	Pergrupavimai (+/-)					X
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai					X
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)					X
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	X		X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis	X	X		X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	X	X		X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)	X	X		X	
25.1	Parduoto	X	X		X	
25.2	Perduoto	X	X		X	
25.3	Nurašyto	X	X		X	
26	Pergrupavimai (+/-)	X	X		X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai	X	X		X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)	X	X		X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)	1.265.243,58	122,50		4.353,76	180.919,25
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)	1.467.141,65	367,91		4.608,70	180.919,25

ID: -2147448442
D/L: --

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
		Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	13	14	15	16
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	1.456.702,87	1.000,00		11.441.078,93
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)				24.732,81
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina				24.732,81
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina				
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	-41.028,35			-92.738,47
3.1	Parduoto				
3.2	Perduoto				
3.3	Nurašyto	-41.028,35			-92.738,47
4	Pergrupavimai (+/-)	447.930,41	706,04		448.636,45
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai				
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)	1.863.604,93	1.706,04		11.821.709,72
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-717.640,77	X	X	-2.442.555,61
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*		X	X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-298.785,95	X	X	-527.471,66
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	41.028,35	X	X	92.738,47
10.1	Parduoto		X	X	
10.2	Perduoto		X	X	
10.3	Nurašyto	41.028,35	X	X	92.738,47
11	Pergrupavimai (+/-)		X	X	
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai		X	X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	-975.398,37	X	X	-2.877.288,80
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje				-1.060.051,07
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				3.000,00
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)				
18.1	Parduoto				
18.2	Perduoto				
18.3	Nurašyto				
19	Pergrupavimai (+/-)				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)				-1.057.051,07
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	X	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis	X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)	X	X	X	
25.1	Parduoto	X	X	X	
25.2	Perduoto	X	X	X	
25.3	Nurašyto	X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)	X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai	X	X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)	X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)	888.206,56	1.706,04		7.887.369,85
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)	739.062,10	1.000,00		7.938.472,25

Vyriausioji buhalterė
Sidonija Mazulevičienė

P3 Nematerialusis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas	Kitas nemateri:
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai
1	2	3	4	5	6
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		23.187,97		
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		2.652,09		
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina		2.652,09		
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina				
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-3.818,14		
3.1	Parduoto				
3.2	Perduoto				
3.3	Nurašyto		-3.818,14		
4	Pergrupavimai (+/-)				
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai				
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		22.021,92		
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-21.386,58		X
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X			X
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-1.605,94		X
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	3.818,14		X
10.1	Parduoto	X			X
10.2	Perduoto	X			X
10.3	Nurašyto	X	3.818,14		X
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X			X
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-19.174,38		X
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje				
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma				
18.1	Parduoto				
18.2	Perduoto				
18.3	Nurašyto				
19	Pergrupavimai (+/-)				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)				
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		2.847,54		
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		1.801,39		

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Vyriausioji buhalterė

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	alusis turtas	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestižas
		Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai	
1	2	7	8	9	10
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	40.043,42	11.167,85		
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį				
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina				
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina				
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį	-877,58			
3.1	Parduoto				
3.2	Perduoto				
3.3	Nurašyto	-877,58			
4	Pergrupavimai (+/-)	3.677,54	11.966,16		
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai				
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	42.843,38	23.134,01		
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-26.122,92	X	X	
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*		X	X	
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	-3.556,49	X	X	
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma		X	X	
10.1	Parduoto		X	X	
10.2	Perduoto		X	X	
10.3	Nurašyto		X	X	
11	Pergrupavimai (+/-)		X	X	
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai		X	X	
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-29.679,41	X	X	
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje				
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma				
18.1	Parduoto				
18.2	Perduoto				
18.3	Nurašyto				
19	Pergrupavimai (+/-)				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)				
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)	13.163,97	23.134,01		
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)	13.920,50	11.167,85		

-2147448442

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Iš viso
1	2	11
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	74.399,24
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį	2.652,09
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina	2.652,09
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina	
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį	-4.695,72
3.1	Parduoto	
3.2	Perduoto	
3.3	Nurašyto	-4.695,72
4	Pergrupavimai (+/-)	15.643,70
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai	
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	87.999,31
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-47.509,50
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	-5.162,43
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	3.818,14
10.1	Parduoto	
10.2	Perduoto	
10.3	Nurašyto	3.818,14
11	Pergrupavimai (+/-)	
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-48.853,79
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*	
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma	
18.1	Parduoto	
18.2	Perduoto	
18.3	Nurašyto	
19	Pergrupavimai (+/-)	
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)	
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)	39.145,52
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)	26.889,74

Lietuvos nacionalinis dramos teatras, 190753924, Gedimino pr. 4, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147448442
D/L: --

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	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)	284.731,79	239.744,78	0,00	362.758,85	333.938,58	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	44.631,46			28.644,03		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	14.076,87			4.451,87		
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	30.554,59			24.192,16		
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	239.232,94	239.232,92		333.938,58	333.938,58	
1.5.1	Iš biudžeto	239.232,92	239.232,92		333.938,58	333.938,58	
1.5.2	Kitos	0,02					
1.6	Kitos gautinos sumos	867,39	511,86		176,24		
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-18.283,93			-4.245,83		
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	266.447,86	239.744,78	0,00	358.513,02	333.938,58	

Vyriausioji buhalterė
Silvija Mikulevičienė

Lietuvos nacionalinis dramos teatras, 190753924, Gedimino pr. 4, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147448442
D/L: 2017-03-15 16:17:16

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	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)	37.042,48		44.345,57	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	37.042,48		44.345,57	
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)**	**37.042,48**		**44.345,57**	
5	**Iš jų išteklių fondų lėšos**				

Lietuvos nacionalinis dramos teatras, 190753924, Gedimino pr. 4, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147448442
D/L: 2017-03-15 16:17:16

P17 Trumpalaikės mokėtinos sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	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	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	1,32	1,32		345,48	147,38	
3	Tiekėjams mokėtinos sumos	138.781,94	1.168,00		41.189,44		
4	Sukauptos mokėtinos sumos	123.799,89	27.993,26		99.410,25	23.471,47	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	118.352,27	27.993,26		99.234,60	23.471,47	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos	1.741,75			175,65		
4.4	Kitos sukauptos mokėtinos sumos	3.705,87					
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	216.300,10	2.935,62		151.935,27	797,08	
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai	2.935,62	2.935,62		466,08	466,08	
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	188.107,12			151.438,19	300,00	
5.3	Kitos mokėtinos sumos	25.257,36			31,00	31,00	
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	478.883,25	32.098,20	0,00	292.880,44	24.415,93	

Patvirtinta
ID: -2147448442
D/L: 2017-03-15 16:17:16

P24 Finansinės rizikos valdymas

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	292.880,44	478.883,25
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	**Iš viso**	**292.880,44**	**478.883,25**

Vyriausioji buhalterė
Sidonija Matulevičiūtė

Patvirtinta
ID: -2147448442
D/L: 2017-03-15 16:17:16

BŪSIMOSIOS PAGRINDINĖS NUOMOS ĮMOKOS, NUMATOMOS GAUTI PAGAL PASIRAŠYTAS VEIKLOS NUOMOS SUTARTIS PAGAL LAIKOTARPIUS

Eil. Nr.	Laikotarpis	Gautinos pagrindinės nuomos įmokos paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną
1	2	3
1	Per vienerius metus	11.178,00
2	Nuo vienerių iki penkerių metų	
3	Po penkerių metų	
4	**Iš viso**	**11.178,00**

Vyriausioji buhalterė

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	**Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)**	**7.474.729,70**	**2.362.846,00**	**0,00**				**-2.581.781,11**
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	7.471.443,07		150.262,37				-366.239,52
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	3.286,63	2.362.846,00	-150.262,37				-2.215.541,59
2	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)**							
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti							
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
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)**							
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti							
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
4	**Iš kitų šaltinių**	**112.560,70**	**20.335,02**	**0,00**	**3.094,31**			**-16.686,15**
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	89.320,30		19.000,00	3.094,31			-14.074,31
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	23.240,40	20.335,02	-19.000,00				-2.611,84
5	**Iš viso finansavimo sumų**	**7.587.290,40**	**2.383.181,02**	**0,00**	**3.094,31**			**-2.598.467,26**

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

Lietuvos nacionalinis dramos teatras, 190753924, Gedimino pr. 4, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147448442
D/L: 2017-03-15 16:17:16

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	10	11	12	13	14
1	**Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)**		**-268,15**			**7.255.526,44**
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					7.255.465,92
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		-268,15			60,52
2	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)**					
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
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)**					
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
4	**Iš kitų šaltinių**		**-460,35**			**118.843,53**
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					97.340,30
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		-460,35			21.503,23
5	**Iš viso finansavimo sumų**		**-728,50**			**7.374.369,97**

Vyriausioji buhalterė

Lietuvos nacionalinis dramos teatras, 190753924, Gedimino pr. 4, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147448442
D/L: 2017-03-15 16:17:16

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	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)		7.474.729,70	7.474.729,70		7.255.526,44	7.255.526,44
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)						
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)						
4	Iš kitų šaltinių		112.560,70	112.560,70		118.843,53	118.843,53
5	**Iš viso**		**7.587.290,40**	**7.587.290,40**		**7.374.369,97**	**7.374.369,97**

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
1.4	Komandiruočių							
1.5	Transporto							
1.6	Kvalifikacijos kėlimo							
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							
1.10	Socialinių išmokų							
1.11	Nuomos							
1.12	Finansavimo							
1.13	Kitų paslaugų							
1.14	Kitos							
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka							
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai							
3.1	Išmokos							
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
3.1.3	Komandiruočių							
3.1.4	Transporto							
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo							
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
3.1.7	Atsargų įsigijimo							
3.1.8	Socialinių išmokų							
3.1.9	Nuomos							
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							
3.1.11	Sumokėtos palūkanos							
3.1.12	Kitos išmokos							

Patvirtinta
ID: -2147448442
D/L: 2017-03-15 16:17:16

P2 Informacija pagal segmentus

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai			Iš viso
		Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-3.904.426,69			-3.904.426,69
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-2.194.446,68			-2.194.446,68
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	-532.634,09			-532.634,09
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-142.094,03			-142.094,03
1.4	Komandiruočių	-91.225,21			-91.225,21
1.5	Transporto	-10.342,82			-10.342,82
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	-3.641,66			-3.641,66
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-19.744,47			-19.744,47
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	-12.315,68			-12.315,68
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-153.773,76			-153.773,76
1.10	Socialinių išmokų				
1.11	Nuomos	-36.117,57			-36.117,57
1.12	Finansavimo				
1.13	Kitų paslaugų	-671.208,48			-671.208,48
1.14	Kitos	-36.882,24			-36.882,24
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka				
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
3.1	Išmokos	-3.637.752,83			-3.637.752,83
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-2.242.822,22			-2.242.822,22
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-127.286,55			-127.286,55
3.1.3	Komandiruočių	-93.466,00			-93.466,00
3.1.4	Transporto	-8.580,65			-8.580,65
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-1.139,34			-1.139,34
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-13.834,60			-13.834,60
3.1.7	Atsargų įsigijimo	-234.931,34			-234.931,34
3.1.8	Socialinių išmokų				
3.1.9	Nuomos	-34.783,76			-34.783,76
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-849.066,70			-849.066,70
3.1.11	Sumokėtos palūkanos				
3.1.12	Kitos išmokos	-31.841,67			-31.841,67

Lietuvos nacionalinis dramos teatras, 190753924, Gedimino pr. 4, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PRAĖJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
1.4	Komandiruočių							
1.5	Transporto							
1.6	Kvalifikacijos kėlimo							
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							
1.10	Socialinių išmokų							
1.11	Nuomos							
1.12	Finansavimo							
1.13	Kitų paslaugų							
1.14	Kitos							
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka							
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai							
3.1	Išmokos							
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
3.1.3	Komandiruočių							
3.1.4	Transporto							
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo							
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
3.1.7	Atsargų įsigijimo							
3.1.8	Socialinių išmokų							
3.1.9	Nuomos							
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							
3.1.11	Sumokėtos palūkanos							
3.1.12	Kitos išmokos							

Patvirtinta
ID: -2147448442
D/L: 2017-03-15 16:17:16

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai			Iš viso
		Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-3.079.479,66			-3.079.479,66
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-1.995.166,62			-1.995.166,62
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	-483.047,88			-483.047,88
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-138.845,84			-138.845,84
1.4	Komandiruočių	-38.903,79			-38.903,79
1.5	Transporto	-10.777,01			-10.777,01
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	-6.721,30			-6.721,30
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-27.143,91			-27.143,91
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	197.101,54			197.101,54
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-62.794,04			-62.794,04
1.10	Socialinių išmokų				
1.11	Nuomos	-36.080,49			-36.080,49
1.12	Finansavimo				
1.13	Kitų paslaugų	-466.814,62			-466.814,62
1.14	Kitos	-10.285,70			-10.285,70
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka				
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
3.1	Išmokos	-3.141.659,17			-3.141.659,17
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-2.014.015,40			-2.014.015,40
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-113.400,25			-113.400,25
3.1.3	Komandiruočių	-40.952,28			-40.952,28
3.1.4	Transporto	-7.827,54			-7.827,54
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-1.716,66			-1.716,66
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-28.570,48			-28.570,48
3.1.7	Atsargų įsigijimo	-186.706,71			-186.706,71
3.1.8	Socialinių išmokų				
3.1.9	Nuomos	-33.242,46			-33.242,46
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-661.218,35			-661.218,35
3.1.11	Sumokėtos palūkanos				
3.1.12	Kitos išmokos	-54.009,04			-54.009,04

Vyriausioji buhalterė
Sidonija Matulaitienė