

Valstybinis jaunimo teatras

**2017 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

**Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos
ir finansinės atskaitomybės standartus**

Lietuvos Respublikos kultūros ministerijai
Buhalterinės apskaitos skyriui

2018-04-12 Nr.RS – 45

2017 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

I. BENDROJI DALIS

Valstybinis jaunimo teatras (toliau - teatras) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, kodas 190754079.

Adresas: Arklių g.5., Vilnius, Lietuvos Respublika.

Steigėja ir kontroliuojantis subjektas yra Lietuvos Respublikos kultūros ministerija.

Pagrindinė veikla – viešai rodyti profesionalius spektaklius tiek Lietuvoje, tiek užsienyje.

Pagal scenos meno rūšis, šis teatras yra dramos.

Valstybinis jaunimo teatras yra atskiras juridinis vienetas, turintis antspaudą bei penkias atsiskaitomąsias sąskaitas Swedbank AB banke, banko kodas 73000: 1) valstybės biudžeto finansuojama - LT 467300010002458178; 2) gautas įplaukas už parduotas prekes, paslaugas ir turto nuomą – LT 627300010002458181; 3) pavedimų (paramos) lėšas – LT 877300010088553767, t.y. laikomos priklausomai nuo lėšų šaltinių; 4) iš Europos Sąjungos fondo lėšų finansuojama Valstybinio jaunimo teatro pastatų, Arklių g.5 ir Karmelitų g.4, renovacijai - LT 797730000101497420934; 5) Paysera LT - EVP 5610001011886 elektroninėje erdvėje perkami bilietai į įvairius renginius.

Nuo 2007 m. prasidėjo Teatro pastatų, Arklių g.5 ir Karmelitų g.2, Vilniuje renovacija.

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

Pagal 28-ojo VSAFAS standartą, nuo 2015 m. sausio 1 d., visi įstaigos apskaitos duomenys litais yra perskaičiuoti į eurus, taikant nustatytą euro ir lito perskaičiavimo kursą (1 € - 3,4528 Lt).

Jaunimo teatro apskaita nuo 2015 m. sausio 1 d. tvarkoma ir duomenys finansinėse ataskaitose nurodomi nacionaline valiuta - eurai.

Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2017 metų dvylikos mėnesių paskutinės dienos duomenimis.

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

Teatro ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 98,25. Teatro ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinta 100 pareigybių (etatų) skaičius.

II. APSKAITOS POLITIKA

Valstybinio jaunimo teatro parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS).

Teatras, tvarkydamas buhalterinę apskaitą ir rengdamas finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką, patvirtintą Teatro vadovo 2011 m. kovo 23 d. įsakymu Nr.V-17 „Dėl buhalterinės apskaitos vadovo patvirtinimo“. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Valstybinio jaunimo teatro finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos sistema „Stekas“, kuri pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

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 lito 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.

Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir turto amortizacijos laikas:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto amortizacijos normatyvas (metai)
1.	Programinė įranga, jos licenzijos ir techninė dokumentacija	3
2.	Kitas nematerialus turtas	6

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 sukauptą 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 lito verte.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto nusidėvėjimo normatyvas (metai)
1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai	100
2.	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, bloku,..)	50
3.	Kiti statiniai	40
4.	Kitos mašinos ir įrenginiai	10
5.	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	10
6.	Autobusai, kroviniai automobiliai, jų priekabos ir puspriekabės	7
7.	Baldai	7
8.	Kompiuteriai ir jų įranga	3 5
9.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	5
10.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	5

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, Teatras 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 inventorių. Naudojamo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekinė ir vertinė išraiška.

Finansinis turtas

Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Pirmą kartą pripažindama finansinį turtą, Teatras įvertina jį įsigijimo savikaina.

Gautinos sumos

Gautinos sumos registruojamos tada, kai Teatras 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.

Finansiniai įsipareigojimai

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau šie įsipareigojimai įvertinami:

- a. ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;
- b. trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada ir tik tada, kai dėl įvykio praityje Įstaiga turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamąjį 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.

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 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.

Teatras kas mėnesį pagal paskutinės mėnesio dienos būklę apskaičiuotas sumas mokėti už kasmetines atostogas pripažįsta sąnaudomis. Apskaitoje darbuotojams mokėti už kasmetines atostogas sumos kaupiamos ir pripažįstamos sąnaudomis vieną kartą per metus – gruodžio 31 d.

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 būsimesiems ataskaitiniams laikotarpiais tenkančios turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos, kad turto nudėvimoji (amortizuojamoji) vertė po nuvertėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką, tai yra nuvertėjimo suma nudėvima per likusį naudingo tarnavimo laiką, mažinant nusidėvėjimo sąnaudas.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie Teatro 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.

Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pvz. dėl draudiminio įvykio patirtos sąnaudos yra užskaitomos su gauta draudimo išmoka). Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų bei apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

Apskaitos politikos keitimas

Teatras pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia Teatro finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti. Ūkinių operacijų bei ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t. y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo

Apskaitinių įverčių keitimas

Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių. Teatro apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo parodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams. Informacija, susijusi su apskaitinio įverčio pakeitimu, pateikiama aiškinamajame rašte.

Apskaitos klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,0025 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės.

III. PASTABOS

Pastaba Nr.1. Nematerialus turtas. Įstaigos nematerialųjį turtą sudaro programinė įranga, nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai. Per ataskaitinį laikotarpį Teatras nematerialaus turto nenurašė, bet įsigijo iš „Kitų paslaugų“ straipsnio (autorinių sutarčių) už 126670,64 €. (žiūrėti Nr.1 lentelę) naujiems spektakliams statyti, t.y nebaigtų projektų ir iš šio straipsnio pergrupavo 108490,64 €. sumą į - „Kitą ilgalaikį materialųjį turtą“, t.y scenos meno priemones (žiūrėti 1 lentelę); apskaičiavo amortizacijos už 2132,25 €. Ši informacija pateikta finansinių ataskaitų rinkinyje 13-ojo VSAFAS „Nematerialus turtas“, 1 priede – Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį (žiūrėti Nr.1 priedą)

Pergrupuoti straipsniai

1 lentelė

Straipsnio pavadinimas	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena (€.)	Įsigyta per ataskaitinį laikotarpį iš paslaugų straipsnio suma (nebaigti projektai) (€.)	Nebaigtų projektų suma pergrupuota per ataskaitinį laikotarpį į scenos meno priemones, suma (€.)	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (€.)
Nebaigti projektai (autorinės sutartys)	+2848,81	+126670,64	- 108490,64	21028,81
Iš viso:	+2848,81	+126670,64	- 108490,64	21028,81

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nematerialus turtas sudaro 21033,99 €.

Lyginant su 2016 m. gruodžio 31 d., padidėjo 8790,83 €. (21033,99- 4986,24) dėl įsigytų autorių sutarčių naujiems spektakliams statyti (žiūrėti 2-ojo „Finansinės būklės ataskaitą“ 1 ir 2 priedus).

2017 m. gruodžio 31 d. visiškai amortizuoto, tačiau vis dar naudojamo teatro veikloje nematerialiojo turto įsigijimo savikaina sudaro 9230,14 €. (programinė įranga). Ši informacija pateikta 2017 m. gruodžio 31 d. pasibaigusiu metų „Finansinių ataskaitų rinkinyje“- „Nematerialiojo turto pastabos 1“.

Pastaba Nr.2. Ilgalaikis materialus turtas. Per ataskaitinį laikotarpį Teatras materialaus ilgalaikio turto įsigijo už 312680,71 €, tame skaičiuje nebaigtos statybos ir kitų negyvenamųjų pastatų 302694,43 €. iš Europos Sąjungos struktūrinių fondų ir Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto bendrai finansuojamo projekto Nr.07.1.-CPVA-V-304-01-0003 (2016.09.30). Kitų negyvenamųjų pastatų ir nebaigtos statybos sumas (302694,43 €.) „nepiniginiam turtui įsigyti“ pergrupavo (žiūrėti Nr.2-b lentelę) į finansavimą gautą:

1. „kitoms išlaidoms kompensuoti“ t. y. sąnaudas:

1) paprasto remonto ir eksploataavimo – 285228,01 €;

2) darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 1583,82 €.

Šios išlaidos (286811,83 €.) buvo perkeltos dėl esminio kultūros vertybių pagerinimo darbų, vadovaudamiesi Lietuvos Respublikos finansų ministro 2013 m. gruodžio 19 d. įsakymu Nr.1K-405 „Dėl finansų ministro 2008 m. gegužės 8 d. įsakymo Nr.174 „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 12-ojo standarto patvirtinimo“, pakeitimo.

3) pripažinta per ataskaitinį laikotarpį 15882,60 € netinkamų finansavimo sumų, kurios buvo gražintos iki 2017 m. gruodžio 31 d.;

2. „nepiniginiam turtui įsigyti“:

1) kitų mašinų ir įrengimų - 24474,48 €;

2) trumpalaikį turtą – 11368,97 €;

Įstaigos ilgalaikio turto pergrupavimai atlikti ir kituose straipsniuose. Iš straipsnių „Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai“, „Atsargų“, „Nebaigtos gamybos“ ir t.t. pergrupavo į straipsnį – „Kitą ilgalaikį materialųjį turtą“ t. y. scenos meno priemones už 158628,71 €. (žiūrėti Nr.2-a lentelę ir 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialus turtas, 1 priedą), apskaičiavo nusidėvėjimo už 227214,79 €. (žiūrėti 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialus turtas“, 1 priedą – Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį).

Pergrupuoti scenos meno priemonių straipsniai

2- a lentelė

Straipsnio pavadinimas	Pergrupuota per ataskaitinį laikotarpį iš nematerialaus turto suma (autorinės sutartys) (€)	Pergrupuota iš nematerialaus turto per ataskaitinį laikotarpį suma (€)	Pergrupuota per ataskaitinį laikotarpį iš straipsnių : atsargų ir nebaigtos gamybos į scenos meno priemones (€)	Pergrupuota per ataskaitinį laikotarpį iš straipsnių: atsargų, nebaigtos gaminti produkcijos ; kito ilgalaikio turto į atsargas (€)	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (€)
1	2	3	4	5	6
Kitos paslaugos (autorinės sutartys)	-108490,64	+108490,64			0,00
Atsargos, nebaigtos gaminti produkcijos			+50138,07	-50138,07	0,00
Iš viso:	-108490,64	+108490,64	+50138,07	-50138,07	0,00

Pergrupuoti iš kitų mašinų ir įrengimų , kitų negyvenamųjų pastatų ir nebaigtos statybos straipsnių

2-b lentelė

Straipsnio pavadinimas	Pergrupuota per ataskaitinį laikotarpį iš mašinų ir įrengimų bei baldų ir biuro įrangą (€.)	Pergrupuota per ataskaitinį laikotarpį iš nebaigtos statybos ir kitų negyvenamųjų pastatų straipsnių suma (€.)	Per ataskaitinį laikotarpį tų mašinų ir įrengimų (€)	Gauta iš straipsnio nebaigtos statybos per ataskaitinį laikotarpį sumą ir trumpalaikį turtą (€)	Iš Nebaigtos statybos likučio perkelta į paprasto remonto sąnaudas (€)	Pergrupuota per ataskaitinį laikotarpį iš straipsnio nebaigtos statybos ir kitas mašinas ir įrengimus (€)	Pergrupuota per ataskaitinį laikotarpį iš nebaigtos statybos ir paprasto remonto sąnaudos ir darbo užmokesčio ir, socialinio draudimo sąnaudų sumas (€)	Pergrupuota per ataskaitinį laikotarpį iš kitų negyvenamųjų pastatų ir paprasto remonto sąnaudas, netinkamas išlaidas (€)	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (€)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Kiti negyvenamieji pastatai		-16784,38						-16784,38	0,00
Nebaigta statyba		-364121,56		+11368,97	+42368,06	+24474,48	284326,23 +1583,82		0,00
Kitos mašinos ir įrengimai	-8050,28		+8050,28						0,00
Iš viso:	-8050,28	-380905,94	+8050,28	+11368,97	+42368,06	+24474,48	+285910,05	+16784,38	0,00

Per ataskaitinį laikotarpį Valstybinis jaunimo teatras perdavė Valstybinei įmonei Turto bankui poilsio namelį, esantį Molėtų r. sav. Inturtės sen., Liešiškių k.8, vadovaudamiesi 2016 m. liepos 20 d. Lietuvos Respublikos nutarimu Nr.163 „Dėl viešame aukcione parduodamo valstybės nekilnojamojo turto ir kitų nekilnojamųjų daiktų sąrašo patvirtinimo“, pakeitimo ir 2017 m. vasario 23 d. raštu Nr. R2-24 „Dėl valstybės turto, perdavimo valdyti, naudoti ir disponuoti juo patikėjimo teise, perdavimo ir priėmimo aktu: pastatų balansinė vertė - 4288,11 €, nusidėvėjimas - 3201,87 €, likutinė vertė - 1086,24 €. (žiūrėti 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį, 4 priedą“ ir 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialus turtas“, 1 priedą).

Jaunimo teatras nurašė ilgalaikį materialųjį turtą (žiūrėti 2 priedą) už 138282,62 €:

1) visiškai susidėvėjusį, netinkamą naudoti ir nepritaikomą kitiems materialųjį turtą - 7902,15 €. sumai pagal Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2001 m. nutarimą Nr. 1250 „Dėl pripažinto nereikalingu arba netinkamą (negalimą) naudoti valstybės ir savivaldybių turto nurašymo, išardymo ir likvidavimo tvarkos aprašo patvirtinimo“;

2) nevaidinamus, morališkai susidėvėjusius spektaklius 130380,47 €.: „Slaptoji dviratininkų draugija“, „Juoko akademija“, „Gupelė“, „Vargšai. Aristokratai“, vadovaudamiesi Lietuvos Respublikos kultūros raštu 2017 m. vasario 17 d. raštu Nr. S2-424 „Dėl spektaklių nurašymo“, VJT įsakymu 2017 m. rugsėjo 15 d. Nr. V-57 „Dėl spektaklio nurašymo ir scenos meno priemonių perkėlimo“.

2017 m. gruodžio 31 d. visiškai nudėvėto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje materialaus ilgalaikio turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina sudaro 324286,65 €, iš jų:

Kitos mašinos ir įrengimai 80684,38 €.;

Transporto priemonės - 17377,20 €.;

Baldai ir biuro įranga - 44612,46 €;

Kitas ilgalaikis materialus turtas - 181612,61 €.

Ši informacija pateikta finansų ataskaitų rinkinyje - „Ilgalaikio materialiojo turto pastabos 1“.

Kadangi Valstybinio jaunimo teatro pastatai, Arklių g.5 ir Karmelitų g.4, Vilniuje yra įtraukti į nekilnojamųjų kultūros vertybių sąrašą, todėl tikrosios vertės nustatymo data patikslinta 2018 m. sausio 1 d., vadovaujantis 12-uoju VSAFAS „Ilgalaikis materialus turtas“, patvirtinto pagal Lietuvos Respublikos finansų ministro 2013 m. gruodžio 19 d. įsakymą Nr.1K-405, 65 punktu, „turto

tikroji vertė turi būti koreguojama per ataskaitinį laikotarpį, jei viešojo sektoriaus subjektas gavo naujos informacijos, kuria vadovaujantis tikrosios vertės pasikeitimas yra vertintas kaip reikšmingas“. Pagal VĮ Registro centro duomenimis nekilnojamųjų kultūros vertybių turto tikrosios vertės pokytis padidėjo 40200,00 €. (1373500,00-1333300,00) sumai. Ši informacija pateikta finansinių ataskaitų rinkinyje 4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaitoje“, 1 priede ir 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialus turtas, 1 priede.

Lyginant su 2016 m. gruodžio 31 d., ilgalaikio materialiojo turto vertė sumažėjo 82535,61 €. (2220270,38-2302805,99) dėl nebaigtos statybos pergrupavimų, apskaičiuoto nusidėvėjimo, spektaklių nurašymų ir kita.

Pastaba Nr.3. Atsargos. Per ataskaitinį laikotarpį Teatras įsigijo atsargų ir ūkinio inventoriaus už 111270,74 €, panaudojo savo veikloje per ataskaitinį laikotarpį 65307,85 €.; pardavė atsargų (programėlių) 849,90 €.; pergrupavo iš straipsnių: „Atsargų“ ir „Nebaigtos gaminti produkcijos pasigaminimo savikainos“ į - „Kitą ilgalaikį materialųjį turtą“, t.y scenos meno priemonės 50138,07 €.; iš nebaigtos statybos – į trumpalaikį materialųjį turtą – 11368,97 €. (žiūrėti Nr. 3 lentelę).

Pergrupuoti iš įvairių straipsnių

3 lentelė

Straipsnio pavadinimas	Pergrupuota per ataskaitinį laikotarpį iš nebaigtos statybos ir nebaigtų vykdyti sutarčių suma (€.)	Pergrupuota per ataskaitinį iš atsargų (€.)	Nebaigtos statyba perkėlimai (€.)	Pergrupuota per ataskaitinį laikotarpį ir nebaigtos statybos į trumpalaikį materialųjį turtą (€.)	Pergrupuota per ataskaitinį iš/ į scenos meno priemones (€.)	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (€.)
Atsargos, nebaigtos gaminti produkcija	-14319,76	-35818,31			+50138,07	0,00
Nebaigta statyba			-11368,97	+11368,97		0,00
Iš viso:	-14319,76	-35818,31	-11368,97	+11368,97	+50138,07	0,00

Lyginant su 2016 m. gruodžio 31 d., atsargų padidėjo už 6343,89 €. (43728,84 - 37384,95) dėl atsargų pirkimų su tiekėjais ir rangovais naujiems spektakliams statyti (žiūrėti Nr.2a,2b, Nr.3 lenteles).

Visa informacija pateikta finansinių ataskaitų rinkinyje 8-ojo VSAFAS „Atsargos“, 1 priede – „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ (žiūrėti Nr.3 priedą)

Pastaba Nr.4. Išankstiniai apmokėjimai. Per ataskaitinį laikotarpį išankstinius apmokėjimus sudaro 1724,92 €. su tiekėjais.

Lyginant su 2016 m. gruodžio 31 d., sumažėjo 840,31 €. (1724,92 - 2565,23) dėl galutinių atsiskaitymų su tiekėjais už prekes bei suteiktas paslaugas bei kitais subjektais (žiūrėti Nr.4 - finansinių ataskaitų rinkinyje 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“, 6 priedą).

Pastaba Nr.5. Per vienerius metus gautinos sumos. Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną per vienerius metus gautinos sumos sudaro 109127,13 €, pateikta finansinių ataskaitų rinkinyje 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 7 priede – Informacija apie vienus metus gautinas sumas (žiūrėti Nr. 5 priedą), iš jų:

5.1. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes ir paslaugas – 10281,77 €.
(žiūrėti Nr. 4 lentelę), iš jų:

4 lentelė

Eil. Nr.	Gautinos sumos pagal straipsnius	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (€.)	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena (€.)
1.	Gautinos sumos už patalpų nuomą	2544,08	1272,04
2.	Gautinos sumos komunalinės paslaugos	704,79	339,75
3.	Gautinos sumos už spektaklius	7032,90	545,40
	IŠ VISO:	10281,77	2157,19

Lyginant su 2016 m. gruodžio 31 d., padidėjo 8124,58 €. (10281,77 - 2157,19) dėl nuomininkų įsiskolinimų atsiskaitymų už nuomą, komunalines bei kitas suteiktas paslaugas.

5.2. Sukauptos gautinos sumos – 98687,66 €. (žiūrėti 2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaitą“, 1,2 priedus ir Nr.5 lentelę), lyginant su 2016 m. gruodžio 31 d., sumažėjo 47602,46 €. (98687,66-146290,12) dėl įmokėtų biudžetinių pajamų, sukauptų lėšų iš valstybės biudžeto darbuotojų atostogų fondo ir valstybinio socialinio draudimo rezervo panaudojimo, vykdamas Teatro veiklą, iš jų:

5 lentelė

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto pagal straipsnius	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (€.)	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena (€.)
1.	Sukauptiems darbuotojų atostogų rezervui	42792,89	53518,35
2.	Sukauptiems įmokoms Sodrai	8422,17	16579,93
3.	Sukaupioms, įmokėtoms pajamoms, kurios pervestos į LR finansų ministerijos sąskaitą	41193,64	71374,68
4.	Tiekėjams už suteiktas komunalines paslaugas	6278,96	4817,16
5.	Išmokos darbuotojams	0,00	0,00
6.	Veiklos mokesčiams (GPM, valstybinio socialinio draudimo (asmens ir darbdavio) įmokoms	0,00	0,00
	IŠ VISO:	98687,66	146290,12

5.3. Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną kitas gautinas sumas sudaro 157,70 €, tai valstybinio socialinio draudimo įmokų permoka.

Lyginant su 2016 m. gruodžio 31 d. sumažėjo 162,79 €. (157,70-320,49) dėl mokesčių.

Pastaba Nr.6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Per ataskaitinį laikotarpį yra 121515,57 €, iš jų:

1) 2017 m. gruodžio 31 d. Teatro banko sąskaitoje (LT46730001000245178) yra 0,00 €. valstybės biudžeto lėšų. Visos per ataskaitinį laikotarpį gautos iš biudžeto piniginės lėšos jau pilnai įsisavintos pagal programas ir finansavimo šaltinius bei straipsnius;

2) 2017 m. gruodžio 31 d. Valstybinio jaunimo teatro banko sąskaitoje (LT627300010002458181) specialiųjų lėšų likutis yra 26330,81 €, pinigai kelyje 1253,00 €. (banko mokėjimo kortelės). Šios lėšos gautos už parduotus bilietus iš VVS, kompensuoti nuomininkų už komunalinės paslaugas ir kita;

3) 2017 m. gruodžio 31 d. Teatro banko sąskaitoje (LT877300010088553767) likutis 46815,89 €, tame skaičiuje Lietuvos Respublikos Kultūros ministerijos pinigai 5525,00 €, šios lėšos skirtos tiksliniams projektams pagal sutartis vykdyti; paramos nepanaudotas likutis.

4) 2017 m. gruodžio 31 d. Jaunimo teatro banko sąskaitoje (EVP 5610001011886) per elektroninę bankininkystės sistemą likutis 45551,27 €. Tai gautos lėšos už parduotus bilietus į ateinančių laikotarpių spektaklius.

5) 2017 m. gruodžio 31 d. Teatro grynų pinigų bilietų kasoje likutis yra 1564,60 €. Tai lėšos gautos už bilietų pardavimus į įvairius spektaklius. Jaunimo teatro buhalterinės apskaitos skyriuje grynų pinigų likutis 0,00 €.

Visa informacija pateikta 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 8 priede – Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus (žiūrėti Nr. 6 priedą).

Pastaba Nr.7. Finansavimo sumos. Per ataskaitinį laikotarpį finansavimo sumos sudaro 2134850,03 €, iš jų: iš valstybės biudžeto 2057343,22 €.; iš ES fondų – 20562,22 €.; iš kitų šaltinių – 56944,59 €, lyginant su 2016 m. gruodžio 31 d. sumažėjo 6942,51 €. (2134850,03 - 2141792,54) dėl ilgalaikio materialiojo turto nurašymų, pergrupuotų straipsnių, pripažintų netinkamų finansuotų lėšų (žiūrėti Nr. 2- b, Nr.3 lenteles ir 2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaitą“, 1 ir 2 priedus).

Per ataskaitinį laikotarpį gautos 1369617,43 € finansavimo sumos iš:

1. Valstybės biudžeto - 1107968,89 €.

1.1 Meno kūrybos plėtros ir sklaidos Lietuvoje ir užsienyje, autorių ir gretutinių teisių apsauga, kūrybinių industrijų plėtros Teatro veiklai vykdyti – 983098,00 €.

1.2 Lietuvos kultūros infrastruktūros modernizavimas bei kultūros politikos įgyvendinimo administravimas – 16784,38 €.

1.3 Kultūros rėmimo fondo tiksliniams projektams pagal sutartis vykdyti – 65200,00 €.

1.4. Bendrai finansuojamo projekto Nr.07.1.-CPVA-V-304-01-0003 (2016.09.30) iš Europos Sąjungos struktūrinių fondų ir Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto 42886,51 €.

2. Europos Sąjungos struktūrinių fondų ir Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto bendrai finansuojamo projekto Nr.07.1.- CPVA-V-304-01-0003 (2016.09.30) – 243023,54 €.

3. Kitų šaltinių – 13625,00 €, tame skaičiuje iš LR Kultūros ministerijos 5525,00 €.

Per ataskaitinį laikotarpį pergrupavo finansavimo sumas iš:

1. Iš valstybės biudžeto „nepiniginiam turtui įsigyti“ į „kitoms išlaidoms kompensuoti“- 43788,29 €, iš Europos Sąjungos struktūrinių fondų -207176,09 €, dėl pastatų Arklių g.5 ir Karmelitų g.2, Vilniuje rekonstrukcijos, t. y į straipsnį „Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudas“. Šios lėšos buvo pergrupuotos dėl kultūros vertybių esminių pagerinimo darbų, vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansų ministro 2013 m. gruodžio 19 d., Nr.- 405 įsakymu „Dėl finansų ministro 2008 m. gegužės 8 d. įsakymo Nr.174 „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 12-ojo standarto patvirtinimo pakeitimo“.

2. Iš valstybės biudžeto „kitoms išlaidoms kompensuoti“ į „nepiniginiam turtui įsigyti“- 65200,00 €, pergrupuotos autorinės sutartys su mokesčiais dėl scenos meno priemonių pastatymų.

Per ataskaitinį laikotarpį finansinių sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veikloje:

1. Iš valstybės biudžeto 1145189,27 €, iš jų:

1.1) nepiniginiam turtui- 119764,78 €.

1.2) kitoms išlaidoms kompensuoti – 1025424,49 €.

2. Iš Europos Sąjungos struktūrinių fondų – 208961,11 €, iš jų:

2.1) nepiniginiam turtui- 27745,38 €.

2.2) kitoms išlaidoms kompensuoti – 77061,95 €.

3. Iš kitų šaltinių 5440,72 € - kitoms išlaidoms kompensuoti.

Per ataskaitinį laikotarpį Valstybinis jaunimo teatras perdavė Valstybinei įmonei Turto bankui poilsio namelį, vadovaudamiesi 2016 m. liepos 20 d. Lietuvos Respublikos nutarimu Nr.163 „Dėl viešame aukcione parduodamo valstybės nekilnojamojo turto ir kitų nekilnojamųjų daiktų sąrašo patvirtinimo“, pakeitimo ir 2017 m. vasario 23 d. raštu R2-24 „Dėl valstybės turto, perdavimo valdyti, naudoti ir disponuoti juo patikėjimo teise, perdavimo ir priėmimo aktu (žiūrėti 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“, 4 priedą - „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslią paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“).

Per ataskaitinį laikotarpį pripažinta netinkamos finansavimo 15882,60 €. sumos ir gražintos į valstybės biudžetą.

Visa ši informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslią paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikta 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“, 4 priede ir Nr.7,8 priedus).

Pastabos Nr. Nr. 8-11. Teatro trumpalaikius įsipareigojimus per ataskaitinį laikotarpį sudaro 119531,89 €. sumai. Informacija apie įsipareigojimų dalį ir apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateiktos finansinių ataskaitų rinkinyje 17-ojo VSAFAS :Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 12 ir 13 prieduose – „Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas“, Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus) .

Visi šie trumpalaikiai įsipareigojimai (mokėtinos sumos) yra pateikti nacionaline valiuta – eurais (žiūrėti Nr.Nr.9-10 priedus).

Pastaba Nr. 8. Tiekėjams mokėtinos sumos. Jos sudaro 13368,15 €, iš jų už: komunalinius patarnavimus 3695,13 €, ryšių 6,15 €, kuro ir transporto sąnaudos 26,79 €, atsargų 929,59 €. ir kitų suteiktų paslaugų 8710,49 €. (žiūrėti 2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaitą“, 1 ir 2 priedus;).

Informacija pateikta finansinių ataskaitų rinkinyje 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 12 priede

Lyginant su 2016 m. gruodžio 31 d., mokėtinos sumos su tiekėjas sumažėjo 67823,35 €. (13368,15 - 81191,50) dėl atsiskaitymų su tiekėjais už nebaigtos statybos atliktus darbus, pastatų Arklių g.5 ir Karmelitų g. 2, Vilniuje; komunalinių ir kitų suteiktų paslaugų, vykdančią Teatro veiklą.

Pastaba Nr.9. Su darbo santykiais susiję trumpalaikiai įsipareigojimai. Per ataskaitinį laikotarpį Valstybinio jaunimo teatras su darbo santykiais atsiskaitė pilnai., pateikta finansinių ataskaitų rinkinyje 2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“, 1,2 prieduose ir 6 lentelėje, iš jų:

6 lentelė

Eil. Nr.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (€.)	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena (€.)
1	2	3	4
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	0,00	0,00
2.	Mokėtini autoriniai atlyginimai įstaigos darbuotojams	0,00	0,00
3.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos (30,48; 32,08 %) nuo darbo užmokesčių	0,00	0,00
4.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos nuo autorinių sutarčių	0,00	0,00

1	2	3	4
5.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis išskaičiuotas nuo darbo užmokesčių	0,00	0,00
6.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis išskaičiuotas nuo autorinių sutarčių	0,00	0,00
	IŠ VISO:	0,00	0,00

Pastaba Nr.10. Sukaptos mokėtinos sumos. Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sukaptos mokėtinos sumos iš valstybės biudžeto sudaro 51215,06 €, pateikta finansinių ataskaitų rinkinyje 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai, 12 priede - Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas, 2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“, 1,2 prieduose ir Nr.7 lentelėje, tai Teatro darbuotojų nepanaudotas atostogų rezervas, iš jų :

7 lentelė

Eil. Nr.	Sukaptos mokėtinos sumos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (€.)	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena (€.)
1.	Sukaptos darbuotojų atostogų sąnaudos	42792,89	53518,35
2.	Sukaptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	8422,17	16579,93
	IŠ VISO:	51215,06	70098,28

Lyginant su 2016 m. gruodžio 31 d., sukaпто atostogų rezervo sąnaudos sumažėjo 188832,22 €. (51215,06-70098,28) dėl Teatro darbuotojų perskaičiuotų ir panaudotų 2016 m. - 2017 m. atostogų rezervo fondo bei valstybinio socialinio draudimo sąnaudų.

Pastaba Nr.11. Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną kiti trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro 54934,77€, iš jų:

1) mokėtina per ataskaitinį laikotarpį pridėtinės vertės mokestis 1,63 €, pateikta 8 lentele:

8 lentelė

Eil. Nr.	Kitų trumpalaikių įsipareigojimų straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (€.)	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena (€.)
1.	Mokėtinas PVM	1,63	4014,85
	IŠ VISO:	1,63	0,00

2) atlikėjų intelektualinių paslaugų sutartys ne Teatro darbuotojams 1325,10 €, pateikta 9 lentelėje., iš jų:

9 lentelė

Eil. Nr.	Kitų trumpalaikių įsipareigojimų straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (€.)	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena (€.)
1	2	3	4
1.	Mokėtini autoriniai atlyginimai statytojams	0,00	0,00
2.	Mokėtinas socialinio draudimo įmokos nuo autorinio sutarčių (asmens ir darbdavio)	0,00	0,00

1	2	3	4
3.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis išskaičiuotas nuo autorinių sutarčių	12,28	4,80
	IŠ VISO:	12,28	4,80

3) gauti ateinančių laikotarpių pajamos sudaro 54934,77 €, pateikta finansinių ataskaitų rinkinyje 10 lentelėje, iš jų:

10 lentelė

Eil. Nr.	Kitų trumpalaikių įsipareigojimų straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (€.)	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena (€.)
1.	Ateinančių laikotarpių pajamos	54454,77	36326,85
2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai	480,00	2790,00
	IŠ VISO:	54934,77	39116,85

Lyginant 2016 m. gruodžio 31 d., kiti trumpalaikiai įsipareigojimai padidėjo 15831,83 €. (54948,68-43136,50) dėl ateinančių laikotarpių pardavimų į įvairius spektaklius.

Pastaba Nr.12. Grynasis turtas. Visa informacija pateikta finansinių ataskaitų rinkinyje 4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaitoje“, 1 priede ir 11 lentelėje.

11 lentelė

Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (€.)	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena (€.)
Likutis 2016 m. gruodžio 31d. grynojo turto perviršis		252190,28
Rezervai	101957,54	101957,54
Tikrosios vertės rezervas	40200,00	101957,54
Kitos tikrosios vertės rezervo padidėjimo (sumažėjimo) sumos	0,00	0,00
Kiti rezervai	0,00	0,00
Tikrosios vertės rezervo likutis metų per ataskaitinį laikotarpį metų pabaigoje	142157,54	101957,54
Einamųjų metų perviršis ar deficitas	-29371,37	-24700,54
Ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas	150232,74	174933,28
Kitos tikrosios vertės padidėjimas dėl klaidų taisymo		
Likutis 2017 m. gruodžio 31 d. grynojo turto perviršis	263018,91	

Jaunimo teatro 2017 m. gruodžio 31 d. grynojo turto sudaro 263018,91 €. perviršis, nors einamųjų metų rezultatas yra -29371,37 €. deficitas (žiūrėti 2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“, 1,2 prieduose ir Nr.11 lentelę).

Lyginant su 2016 gruodžio 31 d., padidėjo 10828,63 €. (263018,91 - 252190,28) (žiūrėti 2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“, 1 ir 2 priedus, 4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita,) dėl patikslintos per ataskaitinį nekilnojamųjų kultūros vertybių tikrosios vertės pokyčio, pastatų Arklių g.5 ir Karmelitų g.4, Vilniuje; koreguotų sumų pagal 7-ojo VSAFAS reikalavimus dėl kultūros vertybių esminių pagerinimo darbų; einamųjų metų deficito (žiūrėti 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita, 1 ir 2 priedus, pastabą Nr.2), o tai turėjo įtakos į veiklos rezultatą.

Pastaba Nr.13. Finansavimo pajamos. Informacija per ataskaitinį laikotarpį pateikta 12 lentelėje:

12 lentelė

Eil. Nr.	Pajamų straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis (€.)	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis (€.)
1	2	3	4
1.	Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto	1163696,93	1093092,80
2.	Finansavimo pajamos iš savivaldybių biudžeto	0,00	0,00
3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijos lėšų	241900,71	462738,91
4.	Finansavimo pajamos iš kitų šaltinių	5440,72	19922,52
	IŠ VISO:	1411038,36	1575754,23

Lyginant su 2016 m. gruodžio 31 d., finansavimo pajamos sumažėjo 164715,87 € (1411038,36-1575754,23) dėl Teatro pastatų, esančių Arklių g. 5 ir Karmelitų g.2, Vilniuje, rekonstrukcijos bendrai finansuojamo projekto iš Europos Sąjungos struktūrinių fondų ir Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto atliktų darbų ir kita (žiūrėti 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaitą“, 1 ir 2 priedus).

Pastaba Nr.14. Pagrindinės veiklos kitos pajamos. Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną pagrindinės veiklos kitos pajamos pateiktos finansinių ataskaitų rinkinyje 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“, 2 priede ir 13 lentelėje:

13 lentelė

Eil. Nr.	Pajamų straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis (€.)	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis (€.)
1.	Už parduotus bilietus ir suteiktas paslaugas	310711,13	317663,33
2	Išvykos po Lietuvą	34709,40	48882,00
	IŠ VISO:	345420,53	366545,33

Lyginant su 2016 m. rugsėjo 30 d., pagrindinės veiklos kitos pajamos sumažėjo 21124,80 € (345420,53-366545,33) dėl mažesnių pardavimų į įvairius spektaklius ne tik savo salėse, bet ir išvykose, žiūrovų skaičiaus lankomumo (žiūrėti 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaitą“, 1 ir 2 priedus, 11 priedą).

Pastaba Nr.15. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos. Darbo užmokesčio, autorių sutarčių ir socialinio draudimo sąnaudos sudaro 962321,83 €, pateikta finansinių ataskaitų rinkinyje – „Pagrindinės veiklos sąnaudų pastabos 1“ (žiūrėti 14 lentelę ir 15 priedą), iš jų: Teatro etatų sąraše nurodytiems darbuotojams per ataskaitinį laikotarpį pripažinta 955082,79 € darbo užmokesčio, atlikėjų intelektualinių paslaugų sutarčių 7239,04 € ir socialinio draudimo sąnaudų, iš jų:

14 lentelė

Eil. Nr.	Sąnaudų straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis (€.)	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis (€.)
1	2	3	4
1	Darbo užmokestis	753957,92	753596,95
1.1.	iš jų išėitinių išmoky	4252,87	0,00

1	2	3	4
2.	Atostogų rezervo sąnaudos	42792,89	53518,35
3.	Ligos pašalpy, materialinių pašalpy	1297,18	252,05
4.	Atlikėjų intelektinių paslaugų sutartys	5915,00	8052,80
5.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	148612,63	142108,79
6.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo atostogų išmokų	8422,17	16579,93
7.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo atlikėjų intelektinių paslaugų sutarčių	1324,04	1385,46
	IŠ VISO:	962321,83	975494,33

Lyginant su 2016 m. gruodžio 31 d., darbo užmokesčio sąnaudos sumažėjo 13172,50 €. (962321,83-975494,33) dėl sukaupto darbuotojų atostogų rezervo fondo ir valstybinio socialinio įmokų sąnaudų panaudojimo (žiūrėti 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaitą“, 1 ir 2 priedus).

Pastaba Nr.16. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos. Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos sudaro 45173,35 €, pateikta finansinių ataskaitų rinkinyje 15 lentelėje, iš jų:

15 lentelė			
Eil. Nr.	Sąnaudų straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis (€.)	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis (€.)
1.	Šildymo	22525,15	31593,62
2.	Elektros energijos	17535,28	20397,98
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	1589,19	2167,02
4.	Ryšių paslaugų	3523,73	4800,93
	IŠ VISO:	45173,35	58959,55

Lyginant su 2016 m. gruodžio 31 d., komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos sumažėjo 13786,20 €. (45173,35-58959,55) dėl ekonominių veiksmų ir mažesnio poreikio, vykdamas Teatro veiklą (žiūrėti „Veiklos rezultatų ataskaitą“, 1 ir 2 priedus, Nr.15 lentelę).

Pastaba Nr.17. Remonto ir eksploataavimo sąnaudos. Per ataskaitinį laikotarpį paprasto remonto ir eksploataavimo sąnaudos sudaro 285228,01 €, t.y. bendrai finansuojamo projekto Nr.07.1.-CPVA-V-304-01-0003 (2016.09.30) iš Europos Sąjungos struktūrinių fondų ir Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto.

Tai Valstybinio jaunimo teatro pastatų, esančių Arklių g. 5 ir Karmelitų g. 2., Vilniuje, kultūros vertybių statybos remonto darbai, kurie koreguoti pagal 7-ojo VSAFAS reikalavimus ir vadovaujantis Lietuvos Respublikos kultūros ministro 2013 m. gruodžio 19 d. įsakymu Nr.1K-405 „Dėl finansų ministro 2008 m. gegužės 8 d. įsakymo Nr.1K-174 Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 12-ojo standarto patvirtinimo“, pakeitimo“ – į paprasto remonto ir eksploataavimo sąnaudas (žiūrėti „Veiklos rezultatų ataskaitą“, 1 ir 2 priedus).

Lyginant su 2016 m. gruodžio 31 d. paprasto remonto ir eksploataavimo sąnaudų sumažėjo 256977,59 €. (285228,01-542205,60) dėl pastatų, esančių Arklių g.5 ir Karmelitų g.2, Vilniuje, statybos atliktų darbų apimties ir skiriamų finansavimo lėšų (žiūrėti Nr.2-b lentelę ir Nr. 2 pastabą).

Pastaba Nr.18. Kitų paslaugų sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio kitų paslaugų sąnaudos sudaro 190306,73 €, pateikta finansinių ataskaitų rinkinyje 16 lentelėje, iš jų:

16 lentelė

Eil. Nr.	Sąnaudų straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis (€.)	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis (€.)
1.	Latg-a	29558,80	22179,71
2.	Pinigų pervėžimo paslaugos (inkasacija)	427,77	446,78
3.	Lifto priežiūra	1764,14	1798,38
4.	Vietinė rinkliava už naudojimąsi stovėjimo aikštelėmis	1302,00	1152,00
5.	Patalpų apsaugos ir aptarnavimo paslaugos	3765,08	2061,74
6.	Spektaklių aptarnavimo paslaugos	15517,04	3770,98
7.	Reklama(stendų , radijo)	7185,31	1866,66
8.	Kompiuterių aptarnavimo paslaugos	9104,15	6857,69
9.	Kilimėlių valymas ir priežiūra	1670,05	1163,78
10.	Sceninių drabužių cheminis valymas ir avalynės taisymas	521,85	716,51
11.	Atlikėjų intelektualinių paslaugų sutartys	106586,37	72975,85
12.	Kitos (banko, deratizacijos ir kitos paslaugos)	12904,17	8269,95
	IŠ VISO:	190306,73	123260,03

Lyginant su 2016 m. gruodžio 31 d., kitų paslaugų sąnaudos padidėjo 67046,70 €. (190306,73 – 123260,03) dėl didesnio poreikio sudarant atlikėjų intelektualinių sutarčių ir kitų suteiktų paslaugų, vykdančią Teatro veiklą (žiūrėti „Veiklos rezultatų ataskaitą“, 1,2 priedus ir Nr.16 lentelę).

Pastaba Nr.19. Kitos veiklos pajamos. Per ataskaitinį laikotarpį kitos veiklos pajamos sudaro 13873,13 €. Informacija apie kitos veiklos pajamas pateikta 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“, 3 priede - Kitos veiklos pajamų ir sąnaudų pateikimas žemesniojo ir aukštesniojo lygių VVS finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte - ir 17 lentelėje, iš jų:

17 lentelė

Eil. Nr.		Ataskaitinis laikotarpis (€.)	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis (€.)
1.	Patalpų nuoma	12988,33	11817,97
2.	Kitų organizacijų bilietų, programėlių pardavimus	849,90	773,72
3.	Kitos pajamos (metalo laužas ir kita)	34,90	772,27
	IŠ VISO:	13873,13	13363,96
4.	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos	0,00	0,00
	IŠ VISO:	13873,13	13363,96

Lyginant su 2016 m. gruodžio 31 d., kitos veiklos pajamos padidėjo 509,17 €. (13873,13 – 13363,96) dėl pajamų už nuomą ir kita.

Pastaba Nr.20. Finansinės ir investicinės pajamų ir sąnaudų informacija pateikta finansinių ataskaitų rinkinyje 6-ojo VSAFAS, 4 priede „Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos (žiūrėti 13 priedą).

Pastaba Nr.21. Grynasis perviršis ar deficitas. 2017 m. gruodžio 31 d. Teatro pagrindinės veiklos rezultatas yra -29371,37 €. deficitas Šis deficitas susidarė dėl:

- 1) mažesnių pardavimų į įvairius spektaklius;
- 2) didesnių sąnaudų naujiems statomiems spektakliams;
- 3) Teatro veiklos sezoniškumo, nes vasaros laikotarpiu pajamų beveik neuždirbta, nors

vykdomi įstaigos visi įsipareigojimai ir kita, o tai turėjo įtakos į veiklos rezultatą (žiūrėti 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaitą; 1 ir 2 priedus).

Lyginant su 2016 m. gruodžio 31 d., deficitas padidėjo -4671,16 €. (-29371,27+(-24700,54)).

Pastaba Nr.22. Pagrindinės veiklos pinigų srautai. Įplaukos.

Finansavimo sumos yra iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms ir atsargoms, iš kitų šaltinių – tai paramos lėšos. Šios finansavimo sumos pateiktos finansinių ataskaitų rinkinyje 5-ojo VSAFAS „Pinigų srautų ataskaita“, 1,2 prieduose ir 18 lentelėje, iš jų:

18 lentelė

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis (€.)	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis (€.)
1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms iš valstybės biudžeto	1048298,00	947961,00
2.	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto	0,00	0,00
3.	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių	18625,00	25870,00
	IŠ VISO:	1066923,00	973831,00

Lyginant su 2016 m. gruodžio 31 d padidėjo 93092,00 €. (1066923,00 – 973831,00) finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms dėl MMA, papildomo finansavimo iš Kultūros rėmimo fondo tiksliniams projektams pagal sutartis vykdyti ir kita.

Pastaba Nr.23. Įplaukos už suteiktas paslaugas iš valstybės biudžeto. Jos sudaro 364294,24 €, pateiktos finansinių ataskaitų rinkinyje 5-ojo VSAFAS „Pinigų srautų ataskaita“, 1 ir 2 prieduose. Lyginant su 2016 m. gruodžio 31 d. sumažėjo 14257,54 €. (364294,24-378551,74) dėl planuojamų pajamų ir sąnaudų, vykdančiam Teatro veiklą.

Pastaba Nr.24. Kitos įplaukos. Jos sudaro 13040,94 €, pateiktos finansinių ataskaitų rinkinyje 5-ojo VSAFAS „Pinigų srautų ataskaita“, 1 ir 2 prieduose. Tai iš nuomininkų gautos už komunalinės paslaugas, trečiųjų asmenų surinktos sumos už renginius ir kitos įplaukos.

Lyginant su 2016 m. gruodžio 31 d. padidėjo 11586,12 €. (13040,94-1454,82) dėl mažesnių įplaukų surinktų iš trečiųjų asmenų už renginius ir kita.

Pastaba Nr.25. Pervestos lėšos į valstybės biudžetą. Per ataskaitinį laikotarpį pervestos lėšos į valstybės biudžetą 340414,05 € sumai, pateikta finansinių ataskaitų rinkinyje 5-ojo VSAFAS „Pinigų srautų ataskaitoje“, 1 ir 2 prieduose, iš jų į:

- Valstybės išdą, gautos iš pirkėjų už suteiktas paslaugas (bilietų pardavimus) ir patalpų nuomą – 334113,20 €;

- VMI sąskaitą dėl pridėtinės vertės mokesčių - 6300,85 €..

Lyginant su 2016 m. gruodžio 31 d. sumažėjo 40453,40 €. (340414,05 - 380867,45) dėl mažesnių pardavimų iš pirkėjų ir sumokėtų mokesčių į VMI.

Pastaba Nr.26. Investicinės veiklos pinigų srautai. Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) įsigijimas. Teatras ilgalaikio materialiojo turto įsigijo už 312680,71 €, pateikta finansinių ataskaitų rinkinyje 5-ojo VSAFAS „Pinigų srautų ataskaita“ 1, 2 prieduose, 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialus turtas“, 1 priede, t. y. iš:

- valstybės biudžeto – 59670,89 €;

- ES struktūrinių fondų - 243023,54 €;

- biudžeto pajamų įmokų už suteiktas paslaugas – 9986,28 €.

Lyginant su 2016 m. gruodžio 31 d. sumažėjo 247712,40 €. (312680,71-560393,11) dėl bendrai finansuojamo projekto iš valstybės biudžeto ir Europos Sąjungos struktūrinių fondų , pastatų Arklių g.5 ir Karmelitų g.2, Vilniuje, atliktų rekonstrukcijos darbų apimties.

Pastaba Nr.27. Finansinės veiklos pinigų srautai. Per ataskaitinį laikotarpį Teatras finansavimo sumas ilgalaikiam turtui įsigijo už 302694,43 €, iš jų :

- valstybės biudžeto - 59670,89 €;
- ES struktūrinių fondų - 243023,54 €.

Visa informacija pateikta finansų ataskaitų rinkinyje 5-ojo VSAFAS „Pinigų srautų ataskaita“ , 1 ir 2 prieduose.

Lyginant su 2016 m. gruodžio 31 d. sumažėjo 241704,29 €. (302694,43 - 544398,72) dėl atliktų darbų apimties bendrai finansuojamo projekto Nr.07.1.-CPVA-V-304-01-0003 (2016.09.30) iš Europos Sąjungos struktūrinių fondų ir Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto.

Pastaba Nr.28. Gražintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga turėjo netinkamų išlaidų 15882,60 €. sumai , įgyvendinant projektą „Valstybinio jaunimo teatro , pastatų Arklių g. 5 ir Karmelitų, Vilnius,“ modernizavimą, todėl gražino metų pabaigoje iš valstybės biudžeto, gaunant papildomą finansavimą.

Informacija pateikta finansinių ataskaitų rinkinyje 5-ojo VSAFAS „Pinigų srautų ataskaita“, 1 ir 2 prieduose.

Pastaba Nr.29. Segmentai Informacija pateikta finansinių ataskaitų rinkinyje 25-ojo VSAFAS „Segmentai“, 1 priede (žiūrėti Nr.14 priedą). Pagrindinės veiklos darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos su pagrindinės veiklos srautais neatitinka, kadangi į šį išlaidų straipsnį įtraukiamos autorinės sutartys su socialiniu draudimu. Taip pat paprasto remonto ir eksploatavimo sąnaudos neatitinka su pinigų srautais dėl pergrupavimų nebaigtos statybos esminio kultūros vertybių pagerinimo darbų, vadovaujantis pagal Lietuvos Respublikos finansų ministro 2013 m. gruodžio 19 d. įsakymu Nr.1K-405 „Dėl finansų ministro 2008 m. gegužės 8 d. įsakymo Nr.1K-174 „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 12-ojo standarto patvirtinimo“ pakeitimo ir kita.

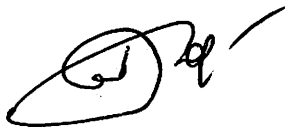
Pastaba Nr.29. Informacija apie panaudos sutartis, gautos iš trečiųjų asmenų pateikta 16 priede.

PRIDEDAMA:

1. 13-ojo VSAFAS 1 priedas „Nematerialusis turtas“, 3 lapai;
2. 12-ojo VSAFAS 1 priedas „Ilgalaikis materialusis turtas“, 3 lapai;
3. 8-ojo VSAFAS 1 priedas „Atsargos“, 4 lapai;
4. 6-ojo VSAFAS 6 priedas „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“, 1 lapas;
5. 17-ojo VSAFAS 7 priedas „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 1 lapas;
6. 17-ojo VSAFAS 8 priedas „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 1 lapas;
7. 20-ojo VSAFAS 4 priedas „Finansavimo sumos“, 2 lapai;
8. 20-ojo VSAFAS 5 priedas „Finansavimo sumų likučiai“, 1 lapas;
9. 17-ojo VSAFAS 12 priedas „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 1 lapas;
10. 17-ojo VSAFAS 13 priedas „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 1 lapas;
11. 10-ojo VSAFAS 1 priedas „Kitos pajamos“, 1 lapas;
12. 10-ojo VSAFAS 2 priedas „Kitos pajamos“, 1 lapas ;
13. 6-ojo VSAFAS 4 priedas „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas, 1 lapas ;
14. 25-ojo VSAFAS „Segmentai“ 1 priedas, 4 lapai;
15. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, 1 lapas;
16. Informacija apie panaudos sutartis, gautos iš trečiųjų asmenų, 1 lapas.

Teatro vadovo pavaduotoja, *Boleuse* Diana Paknytė
romaduojanti valdžia

Vyr. buhalterė



Violeta Sprindienė

Parengė: Vyr. buhalterė Violeta Sprindienė,
Tel. (85) 261-5328 , el.p. viola@jaunimoteatras.lt

Valstybinis jaunimo teatras, 190754079, Arklių g. 5, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147436362
D/L: 2018-03-21 16:34:39

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(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		2.241.304,37	2.307.792,23
I	Nematerialusis turtas	P03 1	21.033,99	4.986,24
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		5,18	2.137,43
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		21.028,81	2.848,81
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04 2	2.220.270,38	2.302.805,99
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		159.359,24	160.463,34
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		1.373.500,00	1.333.300,00
II.5	Mėšinos ir įrenginiai		287.764,48	322.465,18
II.6	Transporto priemonės		1.503,56	3.554,12
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		59.040,67	74.485,35
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		339.102,43	330.326,49
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	78.211,51
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		276.096,46	280.616,87
I	Atsargos	P08 3	43.728,84	37.384,95
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		34.571,30	30.361,58
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		5.265,79	3.488,97
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		3.891,75	3.534,40
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09 4	1.724,92	2.565,23
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10 5	109.127,13	148.767,80
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	P10 5.1	10.281,77	2.157,19
III.5	Suakauptos gautinos sumos	5.2	98.687,66	146.290,12
III.6	Kitos gautinos sumos	5.3	157,70	320,49
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11 6	121.515,57	91.898,89
	IŠ VISO TURTO:		2.517.400,83	2.588.409,10

(tęsinys kitame puslapyje)

Valstybinis jaunimo teatras, 190754079, Arklių g. 5, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 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			
I	Iš valstybės biudžeto	P12 7	2.134.850,03	2.141.792,54
II	Iš savivaldybės biudžeto		2.057.343,22	2.098.032,23
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV	Iš kitų šaltinių		20.562,22	0,00
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		56.944,59	43.760,31
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai	8-11	119.531,89	194.426,28
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai	8-11	119.531,89	194.426,28
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 socialines išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17 8	13.368,15	81.191,50
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17 9	51.215,06	70.098,28
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17 10	54.948,68	43.136,50
F	GRYNASIS TURTAS		263.018,91	252.190,28
I	Dalininkų kapitalas	P18 12		
II	Rezervai		142.157,54	101.957,54
II.1	Tikrosios vertės rezervas		142.157,54	101.957,54
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		120.861,37	150.232,74
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-29.371,37	-24.700,54
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		150.232,74	174.933,28
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2.517.400,83	2.588.409,10

Teatro rėdovo pareigūnė, pareigūnė *Dolucevičė* *Olga* *Patryje*
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotasis administracinis pareigūnas) (parašas) (vardas ir pavardė)

Vytautas Štutindienė
Vyr. buhalterė (vriaušiasis buhalteris (būhalteris)) (parašas) (vardas ir pavardė)

Valstybinis jaunimo teatras, 190754079, Arklių g. 5, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147436362
D/L: 2018-03-21 16:34:39

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(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		1.756.458,89	1.942.299,56
I	FINANSAVIMO PAJAMOS	13	1.411.038,36	1.575.754,23
I.1	Iš valstybės biudžeto		1.163.696,93	1.093.092,80
I.2	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		241.900,71	462.738,91
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		5.440,72	19.922,52
II	MOKEŠČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		345.420,53	366.545,33
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21 14	345.420,53	366.545,33
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS	P02	-1.799.703,13	-1.980.361,08
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22 15	-962.321,83	-975.494,33
II	NUSIDEVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-229.347,04	-197.353,63
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	16	-45.173,35	-58.959,55
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-7.110,00	-10.267,94
V	TRANSPORTO		-2.040,35	-2.077,54
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.964,15	-775,70
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO	17	-285.228,01	-542.205,60
VIII	NUVERTEJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-2.663,30	-13.479,30
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-65.307,85	-47.488,09
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI	NUOMOS		-8.240,52	-8.999,37
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ	18	-190.306,73	-123.260,03
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-43.244,24	-38.061,52
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		13.873,13	13.363,96
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21 19	13.873,13	13.363,96
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23 20	-0,26	-2,98
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAI SYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKEŠTIS			
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	21	-29.371,37	-24.700,54
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-29.371,37	-24.700,54
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Teatru vadovo pavaduotoja, pasirašujanti: *Bolunyski iriada Kalcinyte*
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracinis darbuotojas) (parašas) (vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė *Violeta Sprindienė*
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris)) (parašas) (vardas ir pavardė)

Valstybinis jaunimo teatras, 190754079, Arklių g. 5, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147436362
D/L: 2018-03-21 16:34:39

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam 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			100.957,54			174.933,28	275.890,82	
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	1.000,00		X		1.000,00	
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
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		-24.700,54	-24.700,54	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną			101.957,54			150.232,74	252.190,28	
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	40.200,00		X		40.200,00	
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		-29.371,37	-29.371,37	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną			142.157,54			120.861,37	263.018,91	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Teisės naudoti kompiuterio įrenginį, kompiuterio įrenginį
(teisės aktai pareigoto pasirašyti asmens patvirtinimas)
Violeta Sprindienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), įteiu privaloma pagal teisės aktus)

Balciūnė
(parašas)
(parašas)

Diana Paknytė
(vardas ir pavardė)
(vardas ir pavardė)

Valstybinis jaunimo teatras, 190754079, Arklių g. 5, Vilnius m., Vilnius m. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147436362
D/L: 2018-03-21 16:34:39

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Pratęs 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		31.115,68	8.487,28	39.602,96	1.218,13	13.446,93	14.665,06
I	Išplaukos		1.269.143,57	596.793,12	1.865.936,69	1.197.976,80	586.786,24	1.784.763,04
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:	24	645.161,41	421.761,59	1.066.923,00	557.732,99	416.098,01	973.831,00
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		626.536,41	421.761,59	1.048.298,00	531.862,99	416.098,01	947.961,00
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto							
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		18.625,00	0,00	18.625,00	25.870,00	0,00	25.870,00
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		421.678,51	0,00	421.678,51	430.925,48	0,00	430.925,48
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		189.262,71	175.031,53	364.294,24	207.863,51	170.688,23	378.551,74
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos	24	13.040,94	0,00	13.040,94	1.454,82	0,00	1.454,82
II	Pervestos lėšos		-342.430,45	0,00	-342.430,45	-380.581,97	-285,48	-380.867,45
II.1	I valstybės biudžetą	25	-340.414,05	0,00	-340.414,05	-380.581,97	-285,48	-380.867,45
II.2	I savivaldybių biudžetus							
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams		-2.016,40	0,00	-2.016,40			
III	Išmokos	P02	-895.597,44	-588.305,84	-1.483.903,28	-816.176,70	-573.053,83	-1.389.230,53
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-596.210,98	-383.967,80	-980.178,78	-576.420,34	-392.554,52	-968.974,86
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-6,66	-48.593,34	-48.600,00	-774,13	-52.941,18	-53.715,31
III.3	Komandiruočių		-3.616,66	-3.473,34	-7.090,00	-3.990,43	-3.408,07	-7.398,50
III.4	Transporto		-581,39	-4.418,61	-5.000,00	-208,24	-6.297,51	-6.505,75
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-1.964,15	0,00	-1.964,15	-775,70	0,00	-775,70
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo					-1.000,00	0,00	-1.000,00
III.7	Atsargų įsigijimo		-48.365,10	-62.855,79	-111.220,89	-32.665,10	-46.744,88	-79.409,98
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos		-578,72	-7.946,28	-8.525,00		-8.999,37	-8.999,37
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-242.976,60	-77.050,68	-320.027,28	-194.202,76	-62.102,70	-256.305,46
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-1.297,18	0,00	-1.297,18	-6.140,00	-5,60	-6.145,60

(tęsinys kitame puslapyje)

Valstybinis jaunimo teatras, 190754079, Arldių g. 5, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

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		-304.193,43	-8.487,28	-312.680,71	-546.946,18	-13.446,93	-560.393,11
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas	26	-304.193,43	-8.487,28	-312.680,71	-546.946,18	-13.446,93	-560.393,11
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perdidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perdidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	27	302.694,43	0,00	302.694,43	544.398,72	0,00	544.398,72
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų gražinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniams turtui įsigyti		286.811,83	15.882,60	302.694,43	544.398,72	0,00	544.398,72
IV.1	Iš valstybės biudžeto		43.788,29	15.882,60	59.670,89	81.659,81	0,00	81.659,81
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		243.023,54	0,00	243.023,54	462.738,91	0,00	462.738,91
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniams turtui įsigyti	28		-15.882,60	-15.882,60			
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai		15.882,60	0,00	15.882,60			
D	VALIOTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		29.616,68	0,00	29.616,68	-1.329,33	0,00	-1.329,33
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		91.898,89		91.898,89	93.228,22		93.228,22
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		121.515,57		121.515,57	91.898,89		91.898,89

Teodora Radosevičiūtė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)
Vyr. buhalterė
(vyr. buhalteris / buhalteris)

Daiva Pakmytė
(parašas)
(parašas)

Daiva Pakmytė
(vardas ir pavardė)
(vardas ir pavardė)

Valstybinis jaunimo teatras, 190754079, Arklių g. 5, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147436362
D/L: 2018-03-21 16:34:39

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
0KL	Nebalansinės sąskaitos			0,00
1KL	Ilgalaikis turtas	2.241.304,37	2.307.792,23	-66.487,86
11	Nematerialusis turtas	21.033,99	4.986,24	16.047,75
111	Pletros darbai			0,00
112	Programinė įranga ir jos licencijos	5,18	2.137,43	-2.132,25
113	Patentai ir kitos licencijos			0,00
114	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai			0,00
115	Kitas nematerialusis turtas			0,00
116	Nebaigti projektai	21.028,81	2.848,81	18.180,00
117	Išankstiniai mokėjimai už nematerialiųjų turtą			0,00
118	Prestizžas			0,00
12	Ilgalaikis materialusis turtas	2.220.270,38	2.302.805,99	-82.535,61
1201	Žemė			0,00
1202	Pastatai	159.359,24	160.463,34	-1.104,10
12021	Gyvenamieji pastatai			0,00
12022	Negyvenamieji pastatai	159.359,24	160.463,34	-1.104,10
1203	Infrastruktūros ir kiti statiniai			0,00
12031	Infrastruktūros statiniai			0,00
12032	Kiti statiniai			0,00
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės	1.373.500,00	1.333.300,00	40.200,00
12041	Kultūros paveldo statiniai	1.373.500,00	1.333.300,00	40.200,00
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			0,00
1205	Mašinos ir įrenginiai	287.764,48	322.465,18	-34.700,70
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			0,00
12052	Ginkluotė ir karinė technika			0,00
12053	Medicinos įranga			0,00
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai	287.764,48	322.465,18	-34.700,70
1206	Transporto priemonės	1.503,56	3.554,12	-2.050,56
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			0,00
12071	Muziejinės vertybės			0,00
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			0,00
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			0,00
1208	Baldai ir biuro įranga	59.040,67	74.485,35	-15.444,68
12081	Baldai	59.040,67	74.485,35	-15.444,68
12082	Kompiuterinė įranga			0,00
12083	Kiti biuro įranga			0,00
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	339.102,43	330.326,49	8.775,94
12091	Scenos meno priemonės	339.102,43	330.326,49	8.775,94
12092	Bibliotekų fondai			0,00
12093	Kitos vertybės			0,00
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			0,00
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	0,00	78.211,51	-78.211,51
12101	Nebaigta statyba	0,00	78.211,51	-78.211,51
12102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą			0,00
16	Ilgalaikis finansinis turtas			0,00
161	Investicijos į muosavybės vertybinius popierius			0,00
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			0,00
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus			0,00
1613	Investicijos į kitus subjektus			0,00
162	Investicijos į ne muosavybės vertybinius popierius			0,00
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą			0,00
1622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą			0,00
163	Po vienu metų gautinos sumos			0,00
1631	Ilgalaikės paskolos			0,00
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			0,00


Vil. D. Baltalė
Violeta Sprindienė

Valstybinis jaunimo teatras, 190754079, Arklių g. 5, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuotiji indėliai			
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			0,00
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą			0,00
17	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			0,00
19	Biologinis turtas			0,00
191	Žemės ūkio veikloje naudojamas biologinis turtas			0,00
192	Ne žemės ūkio veikloje naudojamas biologinis turtas			0,00
193	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą			0,00
2KL	Trumpalaikis turtas			0,00
20	Atsargos	276.096,46	280.616,87	-4.520,41
200	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	43.728,84	37.384,95	6.343,89
201	Medžiagos ir žaliavos			0,00
202	Ūkinis inventorių	34.571,30	30.361,58	4.209,72
203	Nebaigta gaminti produkcija			0,00
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			0,00
205	Pagaminta produkcija			0,00
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)	5.265,79	3.488,97	1.776,82
207	Kitas turtas, skirtas parduoti	3.891,75	3.534,40	357,35
21	Išankstiniai apmokėjimai			0,00
211	Išankstiniai apmokėjimai	1.724,92	2.565,23	-840,31
212	Ateinančių laikotarpių sąraudos	1.724,92	2.565,23	-840,31
22	Per vienus metus gautinos sumos			0,00
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos	109.127,13	148.767,80	-39.640,67
2211	Po vienu metų gautinų sumų einamųjų metų dalis			0,00
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			0,00
222	Gautinos finansavimo sumos			0,00
223	Gautinos mokesčių sumos			0,00
224	Gautinos socialinės įmokos			0,00
225	Gautinos sumos už turto nuodijimą			0,00
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turą, paslaugas	3.248,87	1.611,79	1.637,08
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos	7.032,90	545,40	6.487,50
228	Sukauptos gautinos sumos			0,00
229	Kitos gautinos sumos	98.687,66	146.290,12	-47.602,46
23	Trumpalaikės investicijos	157,70	320,49	-162,79
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			0,00
232	Trumpalaikiai terminuotiji indėliai			0,00
233	Kitos trumpalaikės investicijos			0,00
24	P pinigai ir pinigų ekvivalentai			0,00
241	P pinigai bankų sąskaitose	121.515,57	91.898,89	29.616,68
242	Grynieji pinigai	118.697,97	89.426,47	29.271,50
243	P pinigai įsaldytose sąskaitose	1.564,60	1.231,80	332,80
244	P pinigai kelyje			0,00
245	P pinigai dokumentais	1.253,00	1.240,62	12,38
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			0,00
3KL	Grynasis turtas			0,00
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	-263.018,91	-252.190,28	-10.828,63
32	Rezervai	-120.861,37	-150.232,74	29.371,37
321	Tikrosios vertės rezervas	-142.157,54	-101.957,54	-40.200,00
322	Kiti rezervai	-142.157,54	-101.957,54	-40.200,00
33	Dalininkų kapitalas			0,00
4KL	Finansavimo sumos			0,00
41	Finansavimo sumos (gautinos)	-2.134.850,03	-2.141.792,54	6.942,51
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			0,00
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautinos)			0,00
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)			0,00
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			0,00
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			0,00
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			0,00
42	Finansavimo sumos (gautos)			0,00
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)	-2.134.850,03	-2.141.792,54	6.942,51
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)			0,00

Vjr. buhalterė
Violeta Sprindienė

Valstybinis jaunimo teatras, 190754079, Arklių g. 5, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			0,00
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)	-20.562,22		-20.562,22
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-20.562,22		-20.562,22
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-2.057.343,22	-2.098.032,23	40.689,01
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-2.050.608,87	-2.093.215,07	42.606,20
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-6.734,35	-4.817,16	-1.917,19
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)			0,00
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-56.944,59	-43.760,31	-13.184,28
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	-56.944,59	-43.760,31	-13.184,28
5KL	Ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
51	Ilgalaikiai atidėjimai			0,00
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			0,00
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			0,00
523	Ilgalaikės vidaus paskolos			0,00
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			0,00
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
6KL	Trumpalaikiai įsipareigojimai	-119.531,89	-194.426,28	74.894,39
61	Trumpalaikiai atidėjimai			0,00
611	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis			0,00
612	Trumpalaikiai atidėjimai			0,00
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			0,00
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			0,00
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis			0,00
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0,00
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			0,00
632	Trumpalaikės užsienio paskolos			0,00
633	Trumpalaikės vidaus paskolos			0,00
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			0,00
635	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0,00
64	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			0,00
641	Mokėtinos subsidijos			0,00
642	Mokėtinos dotacijos			0,00
643	Mokėtinos finansavimo sumos			0,00
6431	Mokėtinos finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			0,00
6432	Mokėtinos finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			0,00
6433	Kitos mokėtinos finansavimo sumos			0,00
65	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			0,00
66	Mokėtinos socialinės išmokos			0,00
661	Mokėtinos valstybinio socialinio draudimo išmokos			0,00
662	Mokėtinos socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			0,00
663	Mokėtinos socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			0,00
664	Mokėtinos socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			0,00
665	Mokėtinos sumos pensijų fondams			0,00
666	Kitos mokėtinos socialinės išmokos			0,00
67	Gražintini mokesčiai ir įmokos			0,00
671	Gražintini mokesčiai			0,00
672	Gražintinos socialinių įmokų permokos			0,00
673	Gražintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos			0,00
674	Kitos gražintinos permokos			0,00
68	Pervestinos sumos			0,00
681	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą	-13,91	-4.019,65	4.005,74
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus	-13,91	-4.019,65	4.005,74
683	Pervestinos sumos išteklių fondams			0,00
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			0,00
685	Kitos pervestinos sumos			0,00
686	Gražintinos finansavimo sumos			0,00
69	Mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla	-119.517,98	-190.406,63	70.888,65
691	Tiekėjams mokėtinos sumos	-13.368,15	-81.191,50	67.823,35
692	Mokėtinos sumos darbuotojams			0,00
693	Mokėtini veiklos mokesčiai			0,00
694	Gauti išankstiniai mokėjimai	-54.934,77	-39.116,85	-15.817,92
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-51.215,06	-70.098,28	18.883,22
7KL	Pajamos	-1.770.332,02	-1.955.663,52	185.331,50
70	Finansavimo pajamos	-1.411.038,36	-1.575.754,23	164.715,87
701	Paraudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-219.322,57	-119.389,08	-99.933,49


Vys. buhalterė
Violeta Sprindienė