

KAUNO MIESTO KAMERINIS TEATRAS

2024 M. I-II KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

..... Nr.....
Kaunas

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansų ministro 2008 m. birželio 11 d. įsakymu Nr. 1K-213 „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 23-iojo standarto patvirtinimo“ aktualia redakcija, „Kauno miesto kamerinis teatras“ 2024 m. I-II ketvirčio tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro pridedamos ataskaitos:

1. 2024 m. I-II ketvirčio finansinės būklės ataskaita;
2. 2024 m. I-II ketvirčio veiklos rezultatų ataskaita;
3. 2024 m. I-II ketvirčio sutrumpintas finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas.

Laikusiai einanti direktorės p.

(Istaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Parašas

Indrė Bartusevičiūtė

Vardas ir pavardė

KBĮBA apskaitos grupės vadovas

Rūta Balsytė

(Finansinę apskaitą tvarkančio juridinio asmens BĮ „Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita“ įstaigos vadovo arba jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Parašas

Vardas ir pavardė

Kauno miesto kamerinis teatras

2024 M. BIRŽELIO MĖN. 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. BENDROJI DALIS

Kauno miesto kamerinis teatras, 304157265, Kęstučio g.74A, Kaunas

(Įstaigos pavadinimas, kodas, adresas)

Kauno miesto kamerinis teatras bendrosios dalies informacija pateikta 2023 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte¹, kuris paskelbtas interneto svetainėje www.kamerinisteatras.lt.

2. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitos straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

Apskaitos politikos aprašymas pateiktas 2023 metų gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte², kuris paskelbtas interneto svetainėje www.kamerinisteatras.lt.

3. PASTABOS

Iki finansinių ataskaitų sudarymo apskaitoje buvo užregistruotos visos ataskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai.

Sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo³ priimta.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki 2024 metų birželio mėn. 30 d. nebuvo³.

Klaidų taisymo per ataskaitinį laikotarpį neatlikta³.

¹ Jeigu įstaiga pradeda veiklą einamaisiais metais bendrąją informaciją apie įstaigą turi pateikti visą.

² Jeigu įstaiga pradeda veiklą einamaisiais metais apskaitos politiką teikia visą.

³ Jeigu buvo reikia detalizuoti.

Reikšmingų įvykių po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos, kurie paveiktų arba galėtų paveikti finansinių ataskaitų straipsnius, nebuvo³.

PRIDEDAMA:

1. 2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“ 2 priedas (3 lapai)
2. 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priedas (2 lapai)

Įstaigos vadovas: Laikinai einanti direktorės p. _____ Indrė Bartusevičiūtė

KBĮBA apskaitos grupės vadovas _____ Rūta Balsytė

Parengė: KBĮBA apskaitos specialistas Irena Vyšniauskienė, tel Nr.+370063805883, el.paštas:
irena.vysniauskiene@kba.lt

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

304157265,

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

Kauno miesto kamerinis teatras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2024 m. birželio 30 d. Nr. 2

(data)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|----------|--|--------------|--|--|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 40 974,20 | 37 363,19 |
| I. | Nematerialusis turtas | | 5 028,88 | 5 166,10 |
| I.1. | Plėtros darbai | | | |
| I.2. | Programinė įranga ir jos licencijos | | 67,49 | 88,73 |
| I.3. | Kitas nematerialusis turtas | | 4 961,39 | 5 077,37 |
| I.4. | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| I.5. | Prestižas | | | |
| II. | Ilgalaikis materialusis turtas | | 35 945,32 | 32 197,09 |
| II.1. | Žemė | | | |
| II.2. | Pastatai | | | |
| II.3. | Infrastruktūros statiniai | | | |
| II.4. | Kiti statiniai | | | |
| II.5. | Mašinos ir įrenginiai | | 8 503,12 | 563,74 |
| II.6. | Transporto priemonės | | | |
| II.7. | Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 27 442,20 | 31 633,35 |
| II.8. | Kultūros ir kitos vertybės | | | |
| II.9. | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | | | |
| IV. | Mineraliniai ištekliai | | | |
| V. | Kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B. | BIOLOGINIS TURTAS | | | |
| C. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 148 774,32 | 70 495,54 |
| I. | Atsargos | | 91,70 | 91,70 |
| I.1. | Strateginės ir neliečiamos atsargos | | | |
| I.2. | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | | | |
| I.3. | Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys | | | |
| I.4. | Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti) | | 91,70 | 91,70 |
| I.5. | Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti | | | |

| | | | | |
|---------|--|--|------------|------------|
| II. | Išankstiniai apmokėjimai | | 10,47 | 829,10 |
| III. | Per vienus metus gautinos sumos | | 126 475,77 | 66 360,30 |
| 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 | | 769,28 | 1 067,42 |
| III.5. | Sukauptos gautinos sumos | | 124 941,84 | 64 573,60 |
| III.6. | Kitos gautinos sumos | | 764,65 | 719,28 |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | | 22 196,38 | 3 214,44 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 189 748,52 | 107 858,73 |
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | | 44 838,99 | 29 084,08 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 26 080,34 | 8 308,83 |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | 17 766,79 | 19 781,45 |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | | |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 991,86 | 993,80 |
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | | 89 261,25 | 30 312,03 |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| I.1. | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| I.2. | Ilgalaikiai atidėjiniai | | | |
| I.3. | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | 89 261,25 | 30 312,03 |
| 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 | | 20 051,00 | 4 946,96 |
| II.10. | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | 36 804,59 | |
| II.11. | Sukauptos mokėtinos sumos | | 29 800,64 | 23 144,43 |
| II.12. | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | 2 605,02 | 2 220,64 |
| F. | GRYNASIS TURTAS | | 55 648,28 | 48 462,62 |
| I. | Dalininkų kapitalas | | | |
| II. | Rezervai | | | |
| II.1. | Tikrosios vertės rezervas | | | |
| II.2. | Kiti rezervai | | | |
| III. | Nuosavybės metodo įtaka | | | |
| IV. | Sukauptas perviršis ar deficitas | | 55 648,28 | 48 462,62 |
| IV.1. | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | 7 185,66 | 80,21 |
| IV.2. | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | 48 462,62 | 48 382,41 |
| G. | MAŽUMOS DALIS | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | 189 748,52 | 107 858,73 |

Laikinais einanti direktorės pareigas

(parašas)

Indrė Bartusevičiūtė

(vardas ir pavardė)

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos
vadovo pareigų pavadinimas)

KBĮBA apskaitos grupės vadovas
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Rūta Balsytė
(vardas ir pavardė)

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

304157265,

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2024 m. birželio 30 d. Nr. 2

(data)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|---|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 336 940,06 | 303 736,50 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 258 648,29 | 235 277,23 |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | | 1 171,76 | 14 676,67 |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | | 254 476,83 | 219 603,56 |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | | |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 2 999,70 | 997,00 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | 78 291,77 | 68 459,27 |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | 78 291,77 | 68 459,27 |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS | | (329 754,40) | (307 015,17) |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | | (224 983,22) | (194 561,04) |
| II. | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | (3 808,66) | (14 846,24) |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | (5 529,57) | (4 748,50) |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | (2 147,07) | (2 203,02) |
| V. | TRANSPORTO | | (214,24) | (118,84) |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | (220,00) | |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | (1 051,51) | (272,19) |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | | |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | (6 388,38) | (5 086,91) |
| X. | SOCIALINIŲ IŠMOKŲ | | (2 148,00) | |
| XI. | NUOMOS | | (2 033,87) | (3 422,61) |
| XII. | FINANSAVIMO | | | |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | (79 694,88) | (80 705,82) |
| XIV. | KITOS | | (1 535,00) | (1 050,00) |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS | | 7 185,66 | (3 278,67) |
| D. | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | | |
| I. | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| II. | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |

| | | | | |
|------|---|--|----------|------------|
| III. | KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS | | | |
| E. | FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS | | | |
| F. | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA | | | |
| G. | PELNO MOKESTIS | | | |
| H. | GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ | | 7 185,66 | (3 278,67) |
| I. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J. | GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS | | 7 185,66 | (3 278,67) |
| I. | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II. | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

Laikinai einanti direktorės pareigas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Indrė Bartusevičiūtė
(vardas ir pavardė)

KBĮBA apskaitos grupės vadovas
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Rūta Balsytė
(vardas ir pavardė)