

VALSTYBINIS VILNIAUS MAŽASIS TEATRAS
Įmonės kodas 188200375, Gedimino pr. 22, Vilnius

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2024 METŲ II KETVIRČIO
FINANSINIŲ ATASKAITŲ

2024 m. liepos 22 d.

I. BENDROJI DALIS

Valstybinis Vilniaus mažasis teatras (toliau - Įstaiga), įsteigta 1990 m. kovo 2 d. ir yra biudžetinė įstaiga, organizuojanti profesionalaus scenos meno kūrinių kūrimą ir viešą rodymą.

Įstaigos adresas: Gedimino pr. 22, Vilnius, Lietuvos Respublika.

Įstaigos steigėja ir kontroliuojantis subjektas yra Lietuvos Respublikos Kultūros ministerija.

Įstaiga yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei atsiskaitomąsias sąskaitas bankuose, gaunantis biudžeto finansavimą. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių Įstaiga neturi. Teatras nevykdo jokių projektų iš Europos Sąjungos fondų ar kitos tarptautinės finansinės paramos lėšų.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2024 metų 6 mėnesių paskutinės dienos duomenis. Ataskaitose duomenys pateikiami Lietuvos Respublikos valiuta – eurai (Eur).

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio vidutinis faktinis darbuotojų skaičius – 85. Įstaigai 2024 m. patvirtinta 90 pareigybių.

Finansinės ataskaitos su aiškinamuoju raštu po pateikimo skelbiami teatro elektroniniame puslapyje adresu www.vmt.lt.

II. PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA PAGAL 2024-06-30 DUOMENIS

Pastaba Nr. 1. Nematerialusis turtas

Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga nematerialaus turto pirko už 1877,49 Eur, kompiuterinių programų licencijos ir sukurtas kavinės logotipas. Nurašyta turto nebuvo. Priskaičiuota amortizacija 2979,16 Eur.

Balansinis nematerialaus turto likutis laikotarpio pabaigoje 3154,74 Eur.

Pastaba Nr. 2. Ilgalaikis materialusis turtas

Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga naujai įsigyto ilgalaikio materialaus turto užpajamavo už 61512,60 Eur. Buvo pirkti 1 ekranas reklamai, 1 ekranas Lydian planavimo programai, 1 elementų kroviklis, 2 kompiuteriai už 10044,17 Eur, spektaklio „Neištikimoji“ scenos meno priemonės už 7085,32 Eur, spektaklio „Orfėjas“ scenos meno priemonės už 41580,11 Eur. Nurašyta turto nebuvo. Į nebaigtą spektaklio gamybą įkelta 60267,91 Eur, į pastatytus spektakliu iškelta 41617,91 Eur. Priskaičiuotas ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimas 95353,59 Eur.

Balansinis materialaus turto likutis laikotarpio pabaigoje 3725425,15 Eur.

Pastaba Nr.3.1 Atsargos

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta medžiagų ir atsargų už 66911,41 Eur, iškelta į kitus straipsnius ir sunaudota veikloje už 43879,54 Eur. Tai yra atsargos spektaklių „Neištikimoji“ ir „Orfejas“ scenos meno priemonių kūrimui, kitų spektaklių remontui. Kitos medžiagos įsigytos ir sunaudotos teatro veiklai: einamojo repertuaro aptarnavimui, ūkio aptarnavimui, kurui.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ūkinio inventoriaus už 1874,42 Eur. Ūkinis inventorių perduotas materialiai atsakingiems asmenims ir buhalterinėje apskaitoje apskaitomas užbalansinėje sąskaitoje pagal materialiai atsakingus asmenis. Užbalansinės ūkinio inventoriaus sąskaitos likutis 112510,46 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį parduota atsargų, kurių savikaina 492,56 Eur.

Pastaba Nr. 3.2. Išankstiniai apmokėjimai

Išankstinių apmokėjimų sąskaitos ataskaitinio laikotarpio likutis 3167,15 Eur. tai yra išankstiniai apmokėjimai tiekėjams ir ateinančių laikotarpių sąnaudos.

Pastaba Nr. 3.3. Pinigai

Pinigų ir pinigų ekvivalentų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 100089,38 Eur.

Pinigų Įstaigos banko sąskaitose likutis 99237,77 Eur, grynųjų pinigų likutis laikotarpio pabaigoje 851,61 Eur, pinigai kelyje – 0,00 Eur.

Pastaba Nr. 3.4. Finansavimo sumos

Finansavimo sumų (gautų) likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 3704497,37 Eur, tame skaičiuje iš biudžeto 3681557,21 Eur, iš kitų šaltinių 22940,16 Eur.

Pastaba Nr. 4. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Trumpalaikių įsipareigojimų straipsnyje likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 449126,49 Eur. Iš jų:

1.	Sukauptos mokėtinos sumos į valstybės biudžetą už parduotas prekes ir paslaugas ir turto nuomą,	49083,69
2.	Tiekėjams mokėtinos sumos,	22394,70
3.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai,	146909,46
4.	Sukauptos mokėtinos sumos, tai sukauptos atostoginių sąnaudos ir valstybinio socialinio draudimo sąnaudos nuo atostogų rezervo,	206078,89
5.	Pervestinos sumos už konsignacija parduotas knygas;	4,91
6.	Gauti išankstiniai mokėjimai už būsimų laikotarpių paslaugas	19083,55
7.	Sukauptos mokėtinos sumos už kitų organizacijų renginius	92,78
8.	Mokėtini atlyginimai atlikėjams, socialinio draudimo įmokos ir gyventojų pajamų mokestis	5478,51

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

Pastaba Nr. 5. Pagrindinės veiklos pajamos

Ataskaitinio laikotarpio finansavimo pajamos:

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	1187304,89	1124504,86
I.1.	Iš valstybės biudžeto	1184023,81	1123554,40
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių	3281,08	1040,46

Lyginant šių metų ataskaitinio laikotarpio finansavimo pajamas su praėjusių metų atitinkamu laikotarpiu matyti, jog jos padidėjo 62800,03 Eur. Pajamos iš valstybės biudžeto padidėjo 60469,41 Eur, pajamos iš kitų finansavimo šaltinių padidėjo 2240,62 Eur.

Pastaba Nr. 5. 1 Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitos pajamos per ataskaitinį laikotarpį 372766,20 Eur, per praėjusį ataskaitinį laikotarpį 356137,97 Eur. Pajamos padidėjo 16628,23 Eur.

Pastaba Nr.6 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Eil. Nr.	Straipsniai	2024 m. II ketvirtis	2023 m. II ketvirtis	+ padidėjo / - sumažėjo
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	1383857,38	1308937,43	+74919,95
I.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	1025962,91	928240,11	+97722,80
II.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	98332,75	126316,46	-27983,71
III.	Komunalinių paslaugų ir ryšių	27597,97	23848,16	+3749,81
IV.	Komandiruočių	13510,23	13053,23	+457,00
V.	Transporto	3344,13	4245,14	-901,01
VI.	Kvalifikacijos kėlimo	1105,70	593,90	+511,80
VII.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	5733,85	1314,29	+4419,56
VIII.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų			
IX.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	15201,85	18342,01	-3140,16
X.	Socialinių išmokų	600,00	0,00	+600,00
XI.	Nuomos	21430,70	23672,52	-2241,82
XIII.	Kitų paslaugų	171037,29	169311,61	+1725,68

Pagrindinės veiklos sąnaudos, lyginant su atitinkamu praėjusių metų laikotarpiu, padidėjo 74919,95 Eur, finansavimo pajamos padidėjo 62800,03 Eur.

2024 m. sąnaudos didėjo, nes buvo padidintas darbuotojų darbo užmokestis, pabrango paslaugos, teatro repertuare atsirado spektaklių su daugiau kviestinių aktorių.

Pastaba Nr.8 grynasis perviršis ar deficitas

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas	176213,71	171795,40
2.	Kitos veiklos rezultatas (turto nuoma)	16639,56	8606,16
3.	Finansinės veiklos rezultatas		200,03
4.	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka		
5.	Grynasis perviršis ar deficitas (1+2+3+4)	192853,27	180201,53

Lyginant ataskaitinį laikotarpį su parėjusių metų ataskaitinio laikotarpiu, teatro veiklos rezultatai geresni.

L. e. p. teatro vadovas



Daiva Baltūsytė - Len

Vyriausioji finansininkė
+370 60408276 elena.maceiniene@vmt.lt

Elena Maceinienė

188200375, Gedimino pr. 22, 01103-Vilnius

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

Valstybinis Vilniaus mažasis teatras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2024-07-22 Nr. 2

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		3 728 579,89	3 746 375,29
I.	Nematerialusis turtas		3 154,74	4 256,41
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1 504,79	711,52
I.3	Kitas nematerialusis turtas		1 649,95	3 544,89
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		3 725 425,15	3 742 118,88
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		64 314,74	64 976,91
II.6	Transporto priemonės		117,82	259,19
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		146 267,40	180 807,59
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		3 496 075,19	3 496 075,19
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai		18 650,00	
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		950 167,77	498 215,09
I.	Atsargos		29 720,30	6 688,43
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		29 290,30	6 688,43
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		430,00	
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		3 167,15	9 630,90
III.	Per vienus metus gautinos sumos		817 190,94	334 563,82
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		9 346,88	8 955,87
III.5	Sukauptos gautinos sumos		806 620,79	324 680,76
III.6	Kitos gautinos sumos		1 223,27	927,19
IV.	Trumpalaikės investicijos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		100 089,38	147 331,94
	IŠ VISO TURTO:		4 678 747,66	4 244 590,38
D.	FINANSAVIMO SUMOS		3 704 497,37	3 681 060,51
I.	Iš valstybės biudžeto		3 681 557,21	3 655 645,83
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarplautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		22 940,16	25 414,68
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		449 126,49	231 259,34
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		449 126,49	231 259,34
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 biudželą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		49 083,69	
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kilos mokėtinos sumos biudžetui		49 083,69	
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		22 394,70	1 745,12
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		146 909,46	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		206 078,89	132 959,06
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		24 659,75	96 555,16
F.	GRYNASIS TURTAS		525 123,80	332 270,53
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervai			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		525 123,80	332 270,53
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		192 853,27	46 121,86
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		332 270,53	286 148,67
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		4 678 747,66	4 244 590,38

L. e. p. teatro vadovas

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

Vyr. finansininkė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)



Daiva Baltūsyte - Len

(vardas ir pavardė)

Elena Maceinienė

(vardas ir pavardė)

Patvirtinta Lietuvos Respublikos finansų
 ministro 2007 m. gruodžio 19 d. įsakymu
 Nr. 1K-379 (finansų ministro 2020 m.
 lapkričio 27 d. įsakymu Nr. 1K-388
 pakeičijus)

Maldirėnės Veiklos rezultatai

18200375, Gvarėnų g. 22, 01101 Vilnius

18200375, Gvarėnų g. 22, 01101 Vilnius

18200375, Gvarėnų g. 22, 01101 Vilnius

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

FAKSAI, 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2024 07 22 Nr. 2

(Būv.)

Ataskaita, vienetų: EUR, suapvalinti iki 2/3

El. Nr.	Struktūra	Pasirinko Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjusio laikotarpio
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 560 873,09	1 430 212,23
E	FINANSAVIMO PAJAMOS		1 197 304,09	1 124 594,20
E.1	iš veidrodžių būdžiu		1 184 023,01	1 123 564,40
E.2	iš savaradžių būdžių			
E.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
E.4	iš kitų finansavimo šaltinių		3 281,08	1 049,80
B	NUKREŠČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		382 706,20	356 137,97
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		382 706,20	356 137,97
III.2	Pervestimų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAJAVOS		1 381 857,38	1 300 837,41
L	CARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1 025 962,01	988 348,44
M	NUŠCĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		88 332,75	126 346,40
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		27 997,07	23 340,16
P	KOMANDIRUOČIŲ		13 510,29	43 003,23
N	TRANSPORTO		3 344,13	4 245,34
Q	KOMUNIKACIJOS KELIAMS		1 105,70	593,50
Q	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		5 733,09	1 316,29
Q	NUVĖRTEJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
KK	BUNAUDŲJŲ IR PARUOLŲ ATBARGŲ SAVIKAŲ		15 204,85	98 342,01
K	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ		600,00	
K1	AUCIAMS		21 430,70	23 672,54
KE	FINANSAVIMO			
KH	KITŲ PASLAUGŲ		171 037,29	169 341,69
KN	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		176 213,71	171 795,40
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAI		15 638,96	8 466,40
L	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		15 638,96	8 466,40
II	PERVIRŠINIS ĮBLAZETA KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SAJAVOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI			200,00
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR EDINIŲ APSKAITOS KLAIŲ TAIŠYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOREŠTIS			
H	DRYNAVIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOBAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1 02 851,27	106 201,57
I	NUOBAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	DRYNAVIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1 02 851,27	106 201,57
L	TEKANTIS KONTROLIOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
M	TEKANTIS SAVIŠARŠIS DALIŲ			

Liudijimo vieta
 (Miesto savivaldybės administracijos savaradžių būdžių skyriaus)

Syr. Transparenčė
 (Miesto savivaldybės administracijos savaradžių būdžių skyriaus)

Darui Saldytis - Len
 (Miesto savivaldybės administracijos savaradžių būdžių skyriaus)

Bona / Mocienė
 (Miesto savivaldybės administracijos savaradžių būdžių skyriaus)

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

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

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų pergrupavimas ^a	Neatlyginai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų pardavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimai	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
1		3	4	5	6	8	9	10	11	12	13	
	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):											
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3654822.31	39696.90	38984.74		74.85	962019.01	54023.69			3679405.41	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	823.52	948308.34	-38984.74				907995.32			2151.80	

2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):															
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti															
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti															
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):															
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti															
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti															
4.	Iš kitų šaltinių:	25414.68	0.00													22940.16
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	17934.37														16721.26
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	7480.31														6218.90
5.	Iš viso finansavimo sumų	3681060.51	988005.24	0.00	806.56	0.00	351.24	965023.70	0.00	0.00						3704497.37

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

L. e. p. teatro vadovas

Daiva Baltūsytė - Len

Vyr. finansininkas

Elena Macciniėnė