



KAUNO MIESTO KAMERINIS TEATRAS

Kodas 304157265 Kęstučio 74A, 44297 Kaunas tel./faks. 8 37 201539 el. p. info@kamerinisteatras.lt www.kamerinisteatras.lt
atsis. sąsk. Nr. LT664010051003638648 AB DNB bankas banko kodas 40100

KAUNO MIESTO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS
FINANSŲ IR EKONOMIKOS SKYRIUI

2017 m. liepos 21 d. Nr. 1 – 82
Kaunas

LYDRAŠTIS

dėl finansinių ataskaitų rinkinio pateikimo

Pateikiame 2017 m. II ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinį:

- 1) Balansas, pagal 2017-06-30 duomenis;
- 2) Veiklos rezultatų ataskaita, pagal 2017-06-30 duomenis;
- 3) Aiškinamasis raštas, pagal 2017-06-30 duomenis.

Direktorė

Jurga Knyvienė

VŠĮ KAUNO MIESTO KAMERINIS TEATRAS

(ūkio subjekto pavadinimas)

304157265, Kęstučio g. 74A, Kaunas

(kodas, buveinės adresas)

(Tvirtinimo žyma)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2017-07-20 Nr.3

(data)

(Eur)

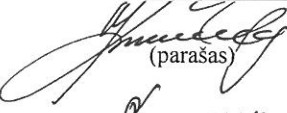
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2015-12-31
I.	PAJAMOS	6	150503	209128
1.	Pajamos už suteiktas paslaugas, parduotas prekes		41285	69228
2.	Finansavimo pajamos		109218	139900
2.1.	Iš projektų		11000	0
2.2.	Iš valstybės biudžeto		0	0
2.3.	Iš savivaldybės biudžeto		88996	139900
2.4.	Iš kitų šaltinių		9222	0
II.	SĄNAUDOS	7	150982	205924
1.	Suteiktų paslaugų, parduotų prekių savikaina		62682	87167
2.	Kitos sąnaudos		0	145
3.	Veiklos sąnaudos		88301	118612
3.1.	Pardavimo			
3.2.	Darbuotojų išlaikymo		75059	102617
3.3.	Nusidėvėjimo (amortizacijos)		2438	2865
3.4.	Patalpų išlaikymo		5369	3928
3.5.	Ryšių		526	592
3.6.	Transporto išlaikymo		2739	1646
3.7.	Turto vertės sumažėjimo		2035	6965
3.8.	Kitos veiklos		134	
3.9.	Suteiktos labdaros, paramos			
3.10.	Dėl ankstesnių laikotarpių klaidų taisymo			
III.	VEIKLOS REZULTATAS PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	8	-479	3204
IV.	PELNO MOKESTIS			
V.	GRYNASIS VEIKLOS REZULTATAS		-479	3204

Direktorė

(ūkio subjekto vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė

(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba
galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens
pareigų pavadinimas)


(parašas)


(parašas)

Jurga Knyvienė

(vardas ir pavardė)

Alma Laurinavičienė

(vardas ir pavardė)

VSI KAUNO MIESTO KAMERINIS TEATRAS

(ūkio subjekto pavadinimas)

304157265, Kęstučio g. 74A, Kaunas

(kodas, buveinės adresas)

(Tvirtinimo žyma)

BALANSAS

PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2017-07-20 Nr. 4

(data)

(Eur)

	TURTAS	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	4448	6885
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS		4448	6885
1.	Patentai, licencijos			
2.	Programinė įranga			
3.	Kitas nematerialusis turtas	1	4448	6885
II.	MATERIALUSIS TURTAS		-	-
1.	Žemė			
2.	Pastatai ir statiniai			
3.	Mašinos ir įrengimai			
4.	Transporto priemonės			
5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai			
6.	Nebaigta statyba			
7.	Kitas materialusis turtas			
III.	FINANSINIS TURTAS		-	-
1.	Po vienerių metų gautinos sumos			
2.	Kitas finansinis turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		10681	16111
I.	ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS	2	6073	4777
1.	Atsargos		6070	4773
2.	Išankstiniai apmokėjimai		3	4
3.	Nebaigtos vykdyti sutartys			
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS	3	1087	1182
1.	Pirkėjų įsiskolinimas		1087	178
2.	Kitos gautinos sumos			1004
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS		-	-
1.	Trumpalaikės investicijos			
2.	Terminuoti indėliai			
3.	Kitas trumpalaikis turtas			
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	4	3522	10153
	TURTAS, IŠ VISO		15129	22997

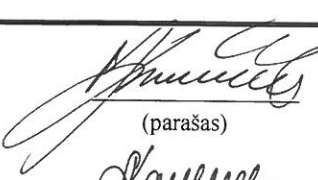
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
C.	NUOSAVAS KAPITALAS		2826	3304
I.	KAPITALAS		100	100
II.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
III.	KITI REZERVAI			
IV.	VEIKLOS REZULTATAS			
1.	Ataskaitinių metų veiklos rezultatas	6,7,8	(479)	3204
2.	Ankstesnių metų veiklos rezultatas		3204	
D.	FINANSAVIMAS	5	2004	9222
1.	Dotacija			
2.	Tiksliniai įnašai		2004	-
2.1.	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ir ES			
2.2.	Kiti tiksliniai įnašai		2004	-
3.	Nario mokesčiai			
4.	Kitas finansavimas		-	9222
E.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	9	10299	10470
I.	ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		-	-
1.	Finansinės skolos			
2.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		10299	10470
1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis			
2.	Finansinės skolos			
3.	Skolos tiekėjams	9	566	2765
4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai			
5.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	9	9679	7705
6.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	9	54	
	NUOSAVAS KAPITALAS, FINANSAVIMAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI, IŠ VISO		15129	22997

Direktorė

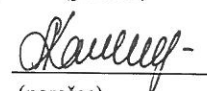
(ūkio subjekto vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė

(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba
galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens
pareigų pavadinimas)


(parašas)

Jurga Knyvienė
(vardas ir pavardė)


(parašas)

Alma Laurinavičienė
(vardas ir pavardė)

VšĮ Kauno miesto kamerinis teatras
kodas 304157265
Kęstučio g. 74A Kaunas, Tel. 8 37 201539
Įregistruota Juridinių asmenų registre

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
prie finansinių ataskaitų rinkinio
2017 m. birželio 30 d.

BENDROJI DALIS

VšĮ Kauno miesto kamerinis teatras įregistruota 2016 m. sausio 4 d., registro tvarkytoja: Valstybės įmonė Registrų centras. Paramos gavėjo statuso suteikimo data 2016 m. sausio 4 d. Buveinės adresas Kęstučio g. 74A, Kaunas, telefono nr. 8 37 201539. Viešosios įstaigos steigėjas Kauno miesto savivaldybės taryba. Įstaigos steigėjo įnašo dydis 100 Eur (vienas šimtas eurų). Įstaiga veiklą pradėjo nuo 2016 m. balandžio 1 dienos, likvidavus biudžetinę įstaigą Kauno kamerinis teatras (įm. kodas 188205536) (remiantis Kauno miesto savivaldybės tarybos 2016 m. vasario 2 d. sprendimu Nr. T-29 „Dėl biudžetinės įstaigos Kauno kamerinio teatro veiklos nutraukimo ir likvidavimo“).

Viešosios įstaigos pagrindinis tikslas – puoselėti, kurti, saugoti ir plėtoti profesionaliojo dramos tradicijas, kūrybiškai ieškoti naujų formų, skatinti teatro meno plėtrą.

Viešoji įstaiga dalyvauja Kultūros plėtros programoje - sudaromas metų veiklos planas, nurodomos priemonės, kuriomis bus siekiama įgyvendinti keliamus tikslus.

Kauno miesto savivaldybė pagal 2016 m. balandžio mėn. 1 d. Savivaldybės nekilnojamojo turto panaudos sutartį Nr. SR-0241 dešimčiai metų perdavė ilgalaikį materialųjį nekilnojamąjį turtą – pastatą – klubą (pastatas plane pažymėtas 2C1m, unikalasis Nr. 1995-0010-0034, bendras plotas – 565,27 kv. m; įsigijimo vertė – 12263,27 Eur, likutinė vertė (finansavimo sumos iš Savivaldybės biudžeto) – 636,38 Eur, 2016 m. kovo 31 dienai) ir kiemo statinius (kiemo aikštelę, unikalasis Nr. 1995-0010-0056; įsigijimo vertė – 14903,67 Eur, likutinė vertė (finansavimo sumos iš Savivaldybės biudžeto) – 73,40 Eur, 2016 m. kovo 31 dienai) Kęstučio g. 74A, Kaune, laikinai neatlygintinai naudotis viešosios įstaigos įstatuose numatyta veiklai vykdyti.

Kauno miesto savivaldybė pagal 2016 m. balandžio mėn. 1 d. Turto panaudos sutartį Nr. SR-0242 dešimčiai metų perdavė laikinai valdyti ir naudotis juo panaudos pagrindais ilgalaikį materialųjį ir nematerialųjį turtą:

Turtas	Kiekis, vnt.	Įsigijimo vertė, Eur	Likutinė vertė 2016-03-31, Eur (Savivaldybės biudžeto lėšos)	Likutinė vertė 2016-03-31, Eur (iš kitų šaltinių)
Kompiuterinė technika	10	8144,5	594,86	3394,43
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	33	26554,8	1779,56	549,08
Ilgalaikis materialusis turtas, viso	43	34699,3	2374,42	3943,51
Programinė įranga ir jos licencijos	1	897,13	0	0
Ilgalaikis materialusis ir nematerialusis turtas, viso	44	35596,43	2374,42	3943,51

Kauno miesto savivaldybė pagal 2016 m. rugpjūčio mėn. 9 d Turto panaudos sutartį Nr. SR-1041 dešimčiai metų perdavė laikinai valdyti ir naudotis juo panaudos pagrindais ilgalaikį materialųjį ir nematerialųjį turtą:

Turtas	Kiekis, vnt.	Įsigijimo vertė, Eur	Likutinė vertė 2016-03-31, Eur
Ilgalaikis materialusis turtas	5	4449,91	4449,91
Programinė įranga ir jos licencijos	1	550,00	550,00
Ilgalaikis materialusis ir nematerialusis turtas, viso	6	4999,91	4999,91

Viešosios įstaigos pareigybių sąrašas patvirtintas Kauno miesto savivaldybės administracijos direktoriaus 2016 m. kovo 31 d. įsakymus Nr. A-897. Pareigybių sąraše patvirtinti 24,5 etatų. 2017 m. birželio 30 d. įstaigoje dirbo 12 darbuotojų (užimta 9,5 etatų), iš jų:

4 dirbo po 0,25 etato;

2 dirbo po 1,25 etato;

6 dirbo po 1 etatą.

Per 2017 m. II ketvirčio laikotarpį iš įstaigos atleisti 7 darbuotojai, tarp kurių 4 aktoriai.

Viešosios įstaigos veikla 2017 m. II ketvirtį finansuota Kauno miesto savivaldybės asignavimų ir įstaigos pajamų lėšomis.

APSKAITOS POLITIKA

Finansinė ataskaita parengta vadovaujantis 2004 m. lapkričio 22 d. Lietuvos Respublikos finansų ministro įsakymu Nr. 1K-372 „Dėl pelno nesiekiančių ribotos civilinės atsakomybės juridinių asmenų buhalterinės apskaitos ir finansinės atskaitomybės sudarymo ir pateikimo“ ir šio įsakymo 2012.02.02 pakeitimu Nr. 1K-032.

Finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Ilgalaikis materialusis ir nematerialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jį ketinama naudoti ilgiau nei vienerius metus, jei jo įsigijimo savikaina yra ne mažesnė kaip 500 eurų už vieną.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimui skaičiuoti sudarytos turto grupės:

1. Kompiuterinė technika ir ryšių priemonės
2. Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai
3. Kitas materialusis turtas.

Ilgalaikio nematerialiojo turto nusidėvėjimui skaičiuoti sudarytos turto grupės:

1. Patentai, licencijos
2. Programinė įranga
3. Kitas nematerialusis turtas.

Ilgalaikio turto apskaitoje registruojamas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesinį metodą, pilnai nusidėvėjusiam turtui, kuris dar naudojamas, toliau nusidėvėjimas neskaičiuojamas.

Atsargos apskaitoje įvertinamos įsigijimo savikaina.

Veiklos pajamos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje tada, kai jos gaunamos. Pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos.

Per ataskaitinį laikotarpį padarytos išlaidos pripažįstamos to ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. ILGALAIKIS TURTAS

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga ilgalaikio turto neįsigijo.

Anksčiau įsigyto nematerialaus ilgalaikio turto amortizacija:

Kūrinys	Įsigijimo data	Likutinė vertė 2016-12-31, Eur	Priskaičiuota amortizacija nuo 2017-01-01 iki 2017-06-30	Likutinė vertė 2017-06-30, Eur
“Negalima!”	2016.04.18	6552,06	2312,52	4239,54
“Hirosima mano meilė“	2016.05.20	333,36	124,98	208,38
Viso:		6885,42	2437,50	4447,92

2. ATSARGOS

Nr.	Pavadinimas	Suma, Eur
1	Ūkinis inventorius	4129,67
2	Inventorius spektakliams	1839,13
3	Kanceliarinės prekės	101,22
	Viso:	5968,80

IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI

Nr.	Pavadinimas	Suma, Eur
1	Neste Lietuva UAB	2,89
	Viso:	2,89

3. PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS

Nr.	Pavadinimas	Suma, Eur
1	Kamerinis UAB	410,00
2	Laisvalaikio dovanos UAB	24,62
3	Kauno menininkų namai BĮ	120,00
4	Kauno valstybinis muzikinis teatras	7,30
5	Mados pulsas UAB	396,00
6	Vandenyso dirbtuvės VšĮ	119,00
7	Tiketa UAB	9,60
	Viso:	1086,52

4. PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI

Likutis 2017 birželio 30 d.:

Nr.	Pavadinimas	Suma, Eur
1	Pinigai bankų sąskaitose	3080,05
2	Grynieji pinigai kasoje	441,94
	Viso:	3521,99

5. FINANSAVIMAS

Informacija apie 2017 m. finansavimą

Nr.	Finansavimo būdas	Finansavimo likutis praėjusio laikotarpio paskutinei dienai	Gautas finansavimas per ataskaitinį laikotarpį	Panaudotas finansavimas per ataskaitinį laikotarpį	Finansavimo likutis paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai
1.	Tiksliniai įnašai	-	91000	88995,84	2004,16
	Kauno m. savivaldybė, dalinis finansavimas 2017 m.	0	91000	88995,84	2004,16
2.	Kitas finansavimas	-	0	20222,38	0
	Lietuvos kultūros taryba	0	11000	11000	0
	Privačių fondų parama	9000	0	9000	0
	2% gyventojų pajamų mokesčio parama	222,38	0	222,38	0
	Iš viso:	-	91000	109218,22	2004,16

6. PAJAMOS

Eil. Nr.	Pajamos	Suma
1	Veiklos pajamos	41285,26
2	Iš projektų (Lietuvos kultūros taryba)	11000,00
3	Iš savivaldybės biudžeto	88995,84
4	Iš kitų šaltinių (parama)	9222,38
	VISO	150503,48

7. SĄNAUDOS

Nr.	Pavadinimas	Suma, Eur
1	Suteiktų paslaugų, parduotų prekių savikaina	62681,54
1.1	Atlikėjų paslaugų sąnaudos	18683,03
1.2	Kitų paslaugų sąnaudos	4370,50
1.3	Reklamos paslaugų sąnaudos	6769,75
1.4	Kitos patalpų eksploatav. sąnaudos	373,69
1.5	Kitos spektaklių aptarnav. sąnaudos	11913,08
1.6	Spektaklių kūrimo sąnaudos	14975,72
1.7	Edukacinių užsiėmimų pravedimo sąnaudos	3751,77
1.8	Spektaklių rodymo sąnaudos	1844,00
1.9	Transporto paslaugos	0,00
1.10	Aut. atlyginimų per LATGA sąnaudos	0,00
2.	Kitos sąnaudos (baudų ir delspinigių sąnaudos)	44,86
3.	Veiklos sąnaudos	88166,72
3.1	Darbuotojų išlaikymo	75059,00

3.1.1	Darbo užmokesčio sąnaudos	57317,94
3.1.2	Socialinio draudimo sąnaudos	17741,06
3.1.3	Komandiruočių sąnaudos	0,00
3.2	Nusidėvėjimo (amortizacijos) nematerialaus IT nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	2437,50
3.3	Komunalinių paslaugų sąnaudos	5895,54
3.3.1	El.energijos sąnaudos	2641,20
3.3.2	Šildymo sąnaudos	2510,06
3.3.3	Ryšių paslaugų sąnaudos	526,39
3.3.4	Vandens sąnaudos	66,03
3.3.5	Kitos eksploatacinės sąnaudos	151,86
3.4	Transporto išlaikymo	2739,36
3.4.1	Kuras	299,64
3.4.2	Transporto nuomos sąnaudos	2439,72
3.5	Turto vertės sumažėjimo	2035,32
3.5.1	Spektakliams sunaudotos atsargos	519,24
3.5.2	Sunaudotų pagalbinių atsargų sąnaudos	1516,08
4	Reprezentacinės sąnaudos	88,94
Viso:		150982,06

8. VEIKLOS REZULTATAS

Pajamos, Eur	150503,48
Sąnaudos, Eur	150982,06
Veiklos rezultatas, Eur	-478,58

9. MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI

Skolos tiekėjams:

Nr.	Tiekėjo pavadinimas	Skola, Eur
1	Diena Media News UAB	23,37
2	Gasiliūnas Vytautas	62,00
3	Imlitex UAB	302,21
4	Kauno energija AB	12,32
5	Lietuvos paštas AB	6,75
6	Soterus UAB	73,14
7	Tele2 UAB	14,36
8	Telia Lietuva AB	72,04
Viso:		566,19

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:

Nr.	Pavadinimas	Suma, Eur
1	Mokėtinas socialinio draudimo mokestis	3505,02
2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	6173,62
Viso:		9678,64

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

Nr.	Pavadinimas	Suma, Eur
1	UAB Tiketa (permoka už bilietų platinimą)	54,20
Viso:		54,20

Direktorė

Vyr. buhalterė



Jurga Knyvienė

Alma Laurinavičienė