

## 2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147401690  
DL: 2021-03-17 14:36:13FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS2021-05-10 Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

El. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
<b>A</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>20.706.235,41</b>	<b>19.624.196,95</b>
I	Nematerialusis turtas	P03	480.480,75	482.343,94
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		2.556,04	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		477.924,71	482.343,94
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	20.225.754,66	19.141.853,01
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		7.041.659,31	7.173.279,15
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4.094.264,27	4.406.999,33
II.6	Transporto priemonės		0,00	0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		218.973,71	285.248,74
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		6.669.794,89	5.863.897,61
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		2.201.062,48	1.412.428,18
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>1.388.449,58</b>	<b>1.877.827,27</b>
I	Atsargos	P08	94.687,11	125.035,80
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		45.168,98	77.772,60
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		49.518,13	47.263,20
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	208.622,19	308.146,06
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	900.431,41	1.217.066,58
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, turą, paslaugas	P10	5.567,51	7.284,17
III.5	Sukauptos gautinos sumos		871.170,67	1.208.846,76
III.6	Kitos gautinos sumos		23.693,23	935,65
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	184.708,87	227.578,83
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>22.094.684,99</b>	<b>21.502.024,22</b>

(tęsinys kitame puslapyje)

Lietuvos nacionalinis operos ir baleto teatras, 190753881, A. Vienuolio g. 1, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitini laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
<b>D</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>P12</b>	<b>20.066.374,41</b>	<b>18.667.030,72</b>
I	Iš valstybės biudžeto		18.361.103,18	16.824.569,23
II	Iš savivaldybės biudžeto			
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		13.389,33	
IV	Iš kitų šaltinių		1.691.881,90	1.842.461,49
<b>E</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>1.627.624,68</b>	<b>2.481.077,96</b>
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		31.313,67	29.373,06
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	31.313,67	29.373,06
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		1.596.311,01	2.451.704,90
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai	P15	4.539,36	3.684,54
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžeta			
II.6	Mokėtinos sumos iš biudžetų ir fondų		124,37	
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		124,37	
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	118.420,67	285.501,49
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		369.047,21	592.089,54
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	460.249,91	412.687,92
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	643.929,49	1.157.741,41
<b>F</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	<b>P18</b>	<b>400.685,90</b>	<b>353.915,54</b>
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo itaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		400.685,90	353.915,54
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		46.770,36	-60.938,93
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		353.915,54	414.854,47
<b>G</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		22.094.684,99	21.502.024,22

Generalinis direktorius  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)  
(parašas)

Jonas Sakalauskas  
(vardas ir pavardė)

Sgita Laurinkevičiūtė  
(vardas ir pavardė)

## 2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147401690  
D/L: 2021-03-17 14:36:13VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS2021-05-10 Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
<b>A</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>13.936.996,43</b>	<b>13.945.416,39</b>
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		12.813.645,29	11.530.672,16
I.1	Iš valstybės biudžeto		12.536.847,80	11.291.072,62
I.2	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		30.698,30	
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		246.099,19	239.599,54
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1.123.351,14	2.414.744,23
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	1.123.351,14	2.414.744,23
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS</b>	<b>P02</b>	<b>-13.994.374,59</b>	<b>-14.092.066,84</b>
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-9.353.640,28	-8.926.003,96
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-2.548.982,56	-2.466.591,96
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-231.903,73	-259.941,70
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-6.522,32	-73.937,75
V	TRANSPORTO		-34.154,44	-29.295,71
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-8.758,54	-10.362,77
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-228.702,03	-63.965,11
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ		-744,68	-5,30
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ AT SARGŲ SAVIKAINA		-150.017,53	-300.692,25
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS		-261.981,23	-244.487,50
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-1.116.312,42	-1.679.211,13
XIV	KITOS		-52.654,83	-37.571,70
<b>C</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-57.378,16</b>	<b>-146.650,45</b>
<b>D</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>106.242,99</b>	<b>87.494,35</b>
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	174.102,71	187.937,20
II	PERVESTINOSI BIUDŽETA, KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-4.405,30	-2.502,00
III	KITOS VEIKLOS SANAUDOS		-63.454,42	-97.990,85
<b>E</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>	<b>P23</b>	<b>-2.094,47</b>	<b>-1.782,83</b>
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIŲ TAISYMO ĮTAKA			
<b>G</b>	<b>PELNO MOKĖTIS</b>			
<b>H</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>46.770,36</b>	<b>-60.938,93</b>
<b>I</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>46.770,36</b>	<b>-60.938,93</b>
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Generalinis direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

Jonas Sakalauskas

(vardas ir pavardė)

Sigitas Laurinkevičiūtė

(vardas ir pavardė)

Lietuvos nacionalinis operos ir baleto teatras, Į0753881, A. Vienuolio g. 1, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.  
 2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
 (Visos sumos eurais, tūc neurodyta kitarp)

Pasvirvinta  
 ID: -2147401690  
 DIL: 2021-03-17 14:36:13

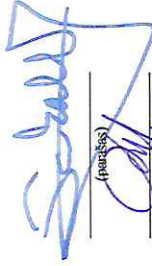
GRVNOJO TURTO POKYČIU ATASKAITA  
 PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS  
 data: 09.10 (data) Nr. \_\_\_\_\_


Pateiktima valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenkia kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tilbosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Suakauptas perviſis a deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną								
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X			414.854,47	
3	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitiem subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X				
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X	X				
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X	X				
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviſis ar deficitas		X	X	X			-60.938,93	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną				X				
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitiem subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X				
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X	X				
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X	X				
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviſis ar deficitas		X	X	X			46.770,36	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną								400.685,90

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Generalinis direktorius  
 (teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)  
 Vyriausioji buhalterė  
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris), teicieu orivaloma naud (teisės aktais))

  
 (parašas)  
 Jonas Sakalauskas  
 (vardas ir pavardė)

  
 (parašas)  
 Sigita Lauminkevičiūtė  
 (vardas ir pavardė)

Lietuvos nacionalinis operos ir baleto teatras, 190753881, A. Vienuolio g. 1, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147401690  
DL: 2021-03-17 14:36:13

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

*2020.09.10* Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Praejęs ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
I		3	4	5	6	7	8	9
A	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>							
I	Iplaukos		8 739 967,26	27 838,30	-29 170,57	111 928,12	31 442,21	143 370,33
I.1	Finansavimo sumos kitoms įstaigoms ir atsaroms:		7 087 105,10	5 993 733,45	14 733 700,71	10 644 933,95	4 986 254,47	15 631 188,42
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		7 013 450,89	5 364 849,11	12 451 954,21	6 010 332,15	3 645 935,41	9 656 267,56
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto				12 378 300,00	5 950 064,59	3 645 935,41	9 596 000,00
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3 401,39	0,00	3 401,39			
I.1.4	Iš kitų šaltinių		70 252,82	0,00	70 252,82	60 267,56	0,00	60 267,56
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		1 228 619,64	0,00	1 228 619,64	3 047 472,91	0,00	3 047 472,91
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		322 633,35	698 884,34	951 517,69	1 426 914,46	1 340 319,06	2 767 233,52
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		101 609,17	0,00	101 609,17	160 214,43	0,00	160 214,43
II	Pervestos lėšos		-949 042,99	0,00	-949 042,99	-2 893 886,06	0,00	-2 893 886,06
II.1	I valstybės biudžetą		-932 583,77	0,00	-932 583,77	-2 777 420,59	0,00	-2 777 420,59
II.2	I savivaldybių biudžetus							
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių šaltinius							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitoms subjektams							
III	Išmokos	P02	-11 196,91	0,00	-11 196,91	-65 424,34	0,00	-65 424,34
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-5 262,31	0,00	-5 262,31	-51 041,13	0,00	-51 041,13
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-7 847 933,14	-5 965 895,15	-13 813 828,29	-7 639 119,77	-4 954 812,26	-12 593 932,03
III.3	Komandiruočių		-6 033 923,20	-4 018 421,76	-10 052 344,96	-5 657 497,09	-3 207 321,85	-8 864 818,94
III.4	Transporto		-12 886,45	-256 500,00	-269 386,45	-19 935,37	-281 691,70	-301 627,07
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-5 650,07	-3 448,41	-9 098,48	-65 879,36	-18 550,88	-84 430,24
III.6	Paparasto remonto ir eksploatavimo		-1 961,37	-22 546,19	-24 507,56	-2 828,20	-25 120,58	-27 948,78
III.7	Aisargų įsijūimo		-3 860,08	-4 229,25	-8 089,33	-5 700,00	-3 222,19	-3 792,19
III.8	Socialinių išmokų		-5 850,69	-354 865,46	-360 716,15	-2 812,05	-119 990,72	-122 802,77
III.9	Nuomos		-368 410,01	-208 564,91	-576 974,92	-316 252,93	-309 938,38	-626 191,31
III.10	Kitų paslaugų įsijūimo		-1 935,87	-303 262,70	-305 198,57	-270,00	-205 219,91	-205 489,91
III.11	Sumokėtos palūkanos		-1 017 041,75	-792 640,80	-1 809 682,55	-1 547 667,97	-782 972,19	-2 330 640,16
III.12	Kitos išmokos		-396 413,65	-1 415,67	-397 829,32	-25 406,80	-783,86	-26 190,66

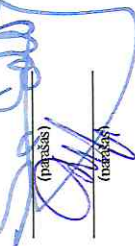
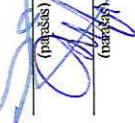
(šaltinis kitame puslapyje)

Lietuvos nacionalinis operos ir baleto teatras, 190753881, A. Vienuolio g. 1, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.  
 2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
 (Visos sumos eurais, [et neurodyta kitaip])

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
 PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Pradžios ataskaitinis laikotarpis			
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
I	2	3	4	5	6	7	8	9
B	<b>INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>							
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-445,044,90	-1,630,340,73	-2,075,385,63	-182,955,78	-1,186,352,70	-1,369,308,48
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas		-445,044,90	-1,630,340,73	-2,075,385,63	-182,955,78	-1,186,352,70	-1,369,308,48
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	<b>FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		459,183,81	1,602,502,43	2,061,686,24	168,089,50	1,154,910,49	1,322,999,99
I	Iplaukos iš gautų paskolų							
II	Gauti paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) išporeigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		459,183,81	1,602,502,43	2,061,686,24	168,089,50	1,154,910,49	1,322,999,99
IV.1	Iš valstybės biudžeto		418,497,57	1,602,502,43	2,021,000,00	168,089,50	1,154,910,49	1,322,999,99
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		40,686,24	0,00	40,686,24			
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	<b>VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI</b>							
I	P pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-42,869,96	0,00	-42,869,96	97,061,84	0,00	97,061,84
II	P pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		227,578,83		227,578,83	130,516,99		130,516,99
III	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		184,708,87		184,708,87	227,578,83		227,578,83

Generalinis direktorius  
 (visiško sektoriaus subjekto vadovas arba jo įsaijotus administracijos vadovas)  
 Vyriausioji buhalterė  
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
 (parašas)  
  
 (parašas)

Jonas Sakalauskas  
 (vardas ir pavardė)  
 Sigita Laurinkevičiūtė  
 (vardas ir pavardė)



# LIETUVOS NACIONALINIS OPEROS IR BALETO TEATRAS

## FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS UŽ 2020 METUS

### I. BENDROJI DALIS

Lietuvos nacionalinis operos ir baleto teatras (toliau – Teatras) nuo 2005 m. yra biudžetinė nacionalinė įstaiga, organizuojanti profesionalaus scenos meno kūrybą ir viešą rodymą.

Teatro savininkas yra valstybė. Savininko teise ir pareigas įgyvendinanti institucija yra Lietuvos Respublikos kultūros ministerija.

Teatras įsteigtas Lietuvos meno kūrėjų draugijos 1920 m. gruodžio 31 d. sprendimu. Biudžetinės įstaigos statusą teatras įgavo 2004 m. birželio 1 d. Nr.IX-2257 patvirtinus Lietuvos Respublikos Teatrų ir koncertinių įstaigų įstatymą. Kultūros įstaigų registre užregistruotas Nr.KĮ99-191 NT 1999 m. spalio 8 d. Įstaigos rūšis Nacionalinis teatras, adresas A.Vienuolio 1, Vilnius, kodas 190753881. Pagrindinė veikla – Teatro spektaklių pastatymai ir rodymas. Teatras vykdo vieną programą „Teatro meno pristatymas žiūrovui“. Pridėtinės vertės mokesčio mokėtoju užregistruotas 1994 m. birželio 15 d, registracijos pažymėjimas Nr.10200327, PVM mokėtojo kodas LT907538811. Teatro pajamos iš pagrindinės veiklos yra neapmokestinamos PVM.

Teatro nuostatai patvirtinti Lietuvos Respublikos kultūros ministro 2018 m. liepos 10 d. įsakymu Nr.ĮV-560, juridinių asmenų registre įregistruoti 2018 m. rugpjūčio 14 d. Nuostatuose apibrėžta, jog teatrui vadovauja generalinis direktorius, kurį konkurso būdu į pareigas skiria ir atleidžia kultūros ministras.

Lietuvos nacionalinis operos ir baleto teatras yra savarankiškas biudžeto asignavimų valdytojas, gaunantis biudžeto finansavimą Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto ir savivaldybių biudžetų finansinių rodiklių patvirtinimo įstatymu. Teatras neturi kontroliuojamų arba asocijuotųjų subjektų, teikia žemesniojo lygio finansinę atskaitomybę.

2020 metų teatro etatų sąrašė patvirtinti 587,88 etatai, iš kurių 416,58 pagal kultūros ministro patvirtintą pareigybių, priskiriamų kūrybiniais darbuotojams, sąrašą priskiriami kūrybiniais darbuotojams.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2020 metų gruodžio 31 dienos duomenis. Ataskaitose duomenys pateikiami bendrąja Europos Sąjungos valiuta – eurai (Eur).

### II. APSKAITOS POLITIKA

Lietuvos nacionalinis operos ir baleto teatras buhalterinę apskaitą tvarko vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS).

Teatro apskaitos vadovas patvirtintas generalinio direktoriaus 2016 m. lapkričio 24 d. įsakymu Nr.S1-154/1. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Teatro sąskaitų planas sudarytas pagal privalomąjį biudžetinių įstaigų sąskaitų planą ir patvirtintas teatro generalinio direktoriaus 2016-03-16 įsakymu Nr.S1-45.

Apskaitai tvarkyti yra naudojama Finansų valdymo ir apskaitos informacinė sistema (FVAIS). Darbo laiko ir darbo užmokesčio apskaita vykdoma buhalterine programa „Stekas-apskaita“. Bilietų pardavimas vykdomas kompiuterinės programos „Koobin“ pagalba, į kurią integruoti sertifikuoti kasų aparatai.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- 1) valstybės funkcija;

- 2) programą;
- 3) lėšų šaltinį;
- 4) valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį;
- 5) finansavimo paskirtį;
- 6) projektą;
- 7) padalinį.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybinio 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 Teatre yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra nurodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Likvidacinė vertė lygi 0.

Nustatytos ir šiuo metu naudojamos šios nematerialiojo turto grupės ir amortizacijos laikas:

1 lentelė.

Eil.Nr.	Turto grupės	Turto amortizacijos normatyvas (metais)
1.	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	2
2.	Kitas nematerialusis turtas	3

### **Ilgalaikis materialusis turtas**

Ilgalaikis materialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 12-ajame VSAFAS pateiktą ilgalaikio turto apibrėžimą ir ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra nurodomas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Ilgalaikio materialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Likvidacinė vertė lygi 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.

Ilgalaikio turto apskaita tvarkoma pagal turto vienetus, suteikiant inventorinį numerį.

Kitas ilgalaikis materialusis turtas teatre išskirtas į tris pogrupius:

1. scenos meno priemonės (čia apskaitomi spektaklių kostiumai, dekoracijos, rekvizitas pagal pavadinimus, statytojų atlygis, gamybinių dirbtuvių darbo užmokestis už laiką, skirtą gaminant spektaklį). Taikant 12 VSAFAS standarto nuorodas, jog ilgalaikis turtas gali turėti daug sudedamųjų dalių, kurios atskirai nefunkcionuoja, kiekviena sudedamoji dalis turi savo inventrinį numerį, bet laikoma spektaklio komponentu. Inventorinis numeris susideda iš septynių arba aštuonių skaičių, iš kurių keturi pirmieji yra spektaklio numeris, likusieji - komponento numeris;

2. kitas ilgalaikis turtas;



3. muzikos instrumentai.

Lietuvos nacionaliniame operos ir baleto teatre nustatytos šios ilgalaikio materialaus turto grupės ir taikomi ilgalaikio materialaus turto amortizacijos normatyvai, suderinti su Lietuvos Respublikos kultūros ministerija 2014-01-09 raštu Nr.S2-63 "Dėl minimalios ilgalaikio materialaus turto vertės nustatymo ir ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų":

2 lentelė.

Eil.Nr.	Turto grupės	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai metais
	<b>Pastatai</b>	
1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos 2.5 ir daugiau plytų storio)	100
2.	Surenkamieji, išardomieji pastatai	7
	<b>Mašinos ir įrenginiai</b>	
3.	Elektromechaninė įranga	20
4.	Gamybinė įranga	7
5.	Gamybos mašinos ir įrenginiai	8
6.	Medicinos įranga	7
7.	Apsaugos įranga	6
8.	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono įrenginiai	3
9.	Radio, televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	5
10.	Kitos mašinos ir įrenginiai	2
	<b>Transporto priemonės</b>	
11.	Lengvieji automobiliai	7
12.	Autobusai, krovininiai automobiliai ir jų priekabos	7
	<b>Baldai ir biuro įranga</b>	
13.	Baldai	9
14.	Kompiuteriai ir jų įranga	4
15.	Kopijavimo, dauginimo įranga	4
16.	Kita biuro įranga	4
	<b>Kitas ilgalaikis materialusis turtas</b>	
17.	Didieji mušamieji instrumentai	15
18.	Mažieji mušamieji instrumentai	5
19.	Styginiai muzikos instrumentai	20
20.	Pučiamieji muzikos instrumentai	7
21.	Elektroniniai muzikos instrumentai ir jų priedėliai	7
22.	Klavišiniai muzikos instrumentai	15
23.	Scenos meno priemonės (spektakliai)	3
24.	Specializuotas scenos inventorių	5
25.	Scenos apšvietimo įranga	9
26.	Kitas ūkinis inventorių	8

## **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.

Apskaičiuojant 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.

Atsargos, skirtos parduoti, teatre yra spektaklių programėlės, kompaktinės plokštelės, suvenyrinės prekės su Teatro logotipu ir panaši medžiaga, parduodama prieš spektaklius ir pertraukų metu.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Naudojamo inventoriaus apskaita pagal 8-ąją VSAFAS tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekiu ir vertine išraiška.

## **Finansinis turtas**

Teatro finansinis turtas yra skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį.

Ilgalaikiam finansiniam turtui priskiriama:

- ilgalaikės gautinos sumos;
- kitas ilgalaikis finansinis turtas.

Trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriama:

- per vienerius metus gautinos sumos (įskaitant ilgalaikių gautinų sumų einamųjų metų dalį).
- pinigai ir pinigų ekvivalentai.

## **Gautinos sumos**

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.

## **Pinigai ir pinigų ekvivalentai**

Pinigus sudaro pinigai kasose (pagrindinėje ir bilietų kasose) ir banko sąskaitose. Pajamų gavimui teatras 2019 metais turėjo sąskaitas SEB banke, Swedbank ir internetinės prekybos organizatorių Paysera ir Paypal. Biudžetinė sąskaita metų pabaigoje buvo SEB banke.

Pinigų ekvivalentai yra trumpalaikės, likvidžios investicijos, kurios gali būti greitai ir lengvai iškeičiamos į žinomą pinigų sumą. Tokių investicijų terminas neviršija trijų mėnesių, o vertės pokyčių rizika yra labai nežymi.

## **Finansavimo sumos**

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos – Teatro iš valstybės biudžeto, Europos Sąjungos (finansinė parama), tarptautinių organizacijų, kitų organizacijų ar fizinių asmenų paramos būdu gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas Teatro nuostatuose nustatytiems tikslams ir programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir Teatro gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas Teatro išlaidoms kompensuoti ir paramos būdu gautą turtą.

Teatro gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms. Finansavimo sumos nepiniginiam turtui apima ir nemokamai gautą turtą.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos, Teatro sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems viešojo sektoriaus subjektams, mažinamos gautos finansavimo sumos, registruojant perduotas finansavimo sumas.

Gautos ir perduotos ne viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos, registruojamos kaip Teatro sąnaudos, kartu pripažįstant finansavimo, kuris buvo skirtas šiam tikslui, pajamas.

### **Finansiniai įsipareigojimai**

Teatre visi įsipareigojimai yra finansiniai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Ilgalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama ilgalaikiai atidėjiniai, ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai, kiti ilgalaikiai įsipareigojimai. Trumpalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama trumpalaikiai atidėjiniai, ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis, trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai, pervestinos sumos, mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla. Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina.

### **Atidėjiniai**

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje Teatras turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamą pasižadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Atidėjiniai yra peržiūrimi paskutinę kiekvieno ataskaitinio laikotarpio dieną ir koreguojami, atsižvelgiant į naujus įvykius ar aplinkybes, kad parodytų tiksliausią dabartinį įvertinimą.

### **Finansinė nuoma (lizingas)**

Nuomos sutartims taikomas turinio viršenybės prieš formą principas. Ar nuoma bus laikoma veiklos nuoma, ar finansine nuoma, priklauso ne nuo sutarties formos, o nuo jos turinio ir ekonominės prasmės. Nuomos sandoriai grupuojami į veiklos nuomos ar finansinės nuomos (lizingo) sandorius, atsižvelgiant į tai, kiek turto nuosavybės teikiamos naudos ir rizikos tenka nuomotojui ir kiek nuomininkui. Nuoma yra laikoma finansine nuoma, jei iš esmės visa su turto nuosavybe susijusi nauda ir didžioji dalis rizikos perduodama nuomininkui.

Apskaitoje registruojamos finansinės nuomos įmokos yra padalinamos, išskiriant turto vertės dengimo sumą, palūkanas ir kitas įmokas. Palūkanos priskiriamos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudoms ir apskaitoje yra registruojamos kaupimo principu. Finansinės nuomos būdu įsigyto ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė paskirstoma per visą jo naudingo tarnavimo laiką.

### **Veiklos nuoma**

Nuoma laikoma veiklos nuoma, kai didžioji dalis su turto nuosavybe susijusios rizikos ir naudos neperduodama nuomininkui, o lieka nuomotojui. Nuomos įmokos pagal veiklos nuomos sutartį yra registruojamos apskaitoje kaip sąnaudos tolygiai (tiesiniu metodu) per nuomos laikotarpį.

### **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 Teatras gali patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t.y. kurį suteikiamos paslaugos ar parduodamas turtas ar kt., nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Pajamos už parduotus bilietus į Teatro renginius iki jam įvykstant registruojamos 6940002 saskaitoje – ateinančių laikotarpių pajamos, po ataskaitinio mėnesio renginių ataskaitos suformavimo per bendrąjį žurnalą perkeliama į pajamų sąskaitą už suteiktas paslaugas - 7412001.

### **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 patirtų sąnaudų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios sąnaudos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų arba jų ekvivalentų suma. Tais atvejais, kai numatytas ilgas atsiskaitymo laikotarpis ir palūkanos nėra išskirtos iš bendros mokėtinos sumos, sąnaudų dydis įvertinamas diskontuojant atsiskaitymo sumą taikant rinkos palūkanų normą.

### **Sandoriai užsienio valiuta**

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

Valiutinių straipsnių likučiai perkainojami pagal ataskaitinio laikotarpio pabaigos Lietuvos banko skelbiamą Lietuvos Respublikos piniginio vieneto ir užsienio valiutos santykį.

### **Turto nuvertėjimas**

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

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje registruojami apskaičiuotų nuostolių suma mažinant turto balansinę vertę bei ta pačia suma registruojant ataskaitinio laikotarpio pagrindinės arba kitos veiklos sąnaudas.

Turto nuvertėjimas nėra tolygus turto nurašymui. Turto nuvertėjimo atveju yra mažinama turto vieneto balansinė vertė, tačiau išsaugoma informacija apie turto įsigijimo savikainą, t.y. turto vieneto įsigijimo savikaina apskaitoje lieka tokia pati kaip iki nuvertėjimo nustatymo, o nuvertėjimas registruojamas atskiroje sąskaitoje. Turto nuvertėjimas apskaitoje yra registruojamas ne didesne verte nei turto balansinė vertė.

Kai vėlesnį ataskaitinį laikotarpį, pasikeitus aplinkybėms, atstatoma anksčiau pripažinta turto nuvertėjimo suma, turto balansinė vertė po nuvertėjimo atstatymo negali viršyti jo balansinės vertės, kuri būtų buvusi, jeigu turto nuvertėjimas nebūtų buvęs pripažintas.

Pripažinus ilgalaikio materialiojo ar nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostolį, perskaičiuojamos būsimiesiems ataskaitiniams laikotarpiais tenkančios turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos, kad turto nudėvimoji (amortizuojamoji) vertė po nuvertėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką, t.y. nuvertėjimo suma nudėvima per likusį naudingo tarnavimo laiką, mažinant nusidėvėjimo sąnaudas.

## **Tarpusavio užskaitos**

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).

## **Apskaitos organizavimas**

Pagal Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymą, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymą ir Lietuvos Respublikos finansų ministro įsakymą „Dėl biudžetinių įstaigų apskaitos organizavimo taisyklių patvirtinimo“ už apskaitos organizavimą, apskaitos dokumentų išsaugojimą ir finansinių ataskaitų rinkinio pateikimą laiku atsakingas Teatro generalinis direktorius.

Pagal Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymą Buhalterinės apskaitos skyriaus vadovas (vyriausias buhalteris) atsako už buhalterinių įrašų teisingumą.

Teatro generalinis direktorius ir vyriausiasis buhalteris pasirašo Teatro finansines ataskaitas.

## **Apskaitos tvarkytojas**

Už Teatro apskaitos tvarkymą atsakingas Buhalterinės apskaitos skyrius. Šio skyriaus atsakingiems darbuotojams vadovauja vyriausiasis buhalteris. Atsakingi darbuotojai savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos finansų ministro patvirtintomis Biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos organizavimo taisyklėmis ir kitais teisės aktais, Teatro generalinio direktoriaus patvirtintu apskaitos vadovu, Teatro generalinio direktoriaus patvirtintais pareigybių aprašymais, apskaitos vykdymo teatre funkcijų pasiskirstymu ir buhalterinės apskaitos skyriaus nuostatais.

## **Apskaitos sistema**

Apskaitai tvarkyti yra naudojama Finansų valdymo ir apskaitos informacinė sistema (toliau - FVAIS), kuri prižiūrima LR Finansų ministerijos. Darbo laiko ir darbo užmokesčio apskaita vykdoma buhalterine programa „Stekas-apskaita“. Apskaitos sistemos suderintos su VSAFAS. Apskaitos sistemos skirta buhalterinės apskaitos vykdymui, lėšų planavimo ir jų panaudojimo kontrolės atlikimui, atsiskaitymų su klientais proceso valdymui.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius: valstybės funkciją, priemonę, lėšų šaltinį, valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį ir kitus kriterijus, padenančius analizuoti patiriamas sąnaudas ar gaunamas pajamas.

### III. PASTABOS FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

#### Pastaba Nr. 1 Nematerialus turtas

Ataskaitiniais 2020 metais nematerialaus turto užpajamuota ir pergrupuota iš nebaigtos gamybos sąskaitos už 84.719,00 eurus. Tai yra: progaminė įranga spektaklių programavimui, koprodukcijos įnašas operai "Ana Bolena".

Teatre nematerialaus turto balansinis likutis 2020 metų gruodžio 31 d. tikrąja verte, atskaičius nusidėvėjimą, yra 480.480,75 eurais.

Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pagal nematerialiojo turto grupės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį“ lentelėje, kuri parengta pagal 13-ojo VSAFAS „Nematerialus turtas“ 1 priedą.

Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimo įvykdymo garantija, ir turto, kuris nebenaudojamas veikloje Teatras neturi.

#### Pastaba Nr. 2. Ilgalaikis materialusis turtas

Pastatų grupėje Teatre apskaitomi: teatro pastatas, esantis Vilniuje, A.Vienuolio gatvėje Nr. 1, sandėlis Ozo g. 10B. Negyvenamųjų pastatų įsigijimo savikaina 10.936.307,76 eurais – naujai įsigyta per ataskaitinį laikotarpį nebuvo, sukauptas nusidėvėjimas 3.894.648,45 eurais, likutinė vertė 7.041.659,31 eurais.

Mašinos ir įrenginių grupė susideda iš šių pogrupių:

Gamybos mašinos ir įrenginiai, kurių įsigijimo savikaina 69.242,59 eurų (per ataskaitinį laikotarpį nieko neįsigyta), sukauptas nusidėvėjimas 60.559,74 eurų, likutinė vertė 8.682,85 eurų. Nurašyta per ataskaitinį laikotarpį perforatorius ir siuvimo mašina, kurie buvo visiškai nusidėvėję ir nebetinkami naudoti. Nurašyto turto įsigijimo savikaina 954,30 eurų.

Medicinos įranga, kurių įsigijimo savikaina 8.317,18 eurų, sukauptas nusidėvėjimas 7.969,18 eurų, likutinė vertė 348,00 eurų. Įsigyto ir nurašyto turto per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Kitos mašinos ir įrenginiai, kurių įsigijimo savikaina 10.748.243,49 eurų (naujai per 2020 metus įsigyta vaizdo kamera už 6.195,20 eurų, baletų grindų rekonstrukcija didžiojoje scenoje už 240.790,00 eurų, scenos pagrindinės ir priešgaisrinės uždangų mechanizmai už 40.212,34 eurų). Iš viso įsigyta už 287.197,54 eurų, sukauptas nusidėvėjimas 6.663.010,07 eurų, likutinė vertė 4.085.233,42 eurų. Per 2020 metus nurašyta šiai turto grupei priskirto turto už 3.090,70 eurų (nusidėvėję, sugedę ir teatro veikloje nebenaudojami trys siurbliai, motorinis gražtas, elektrinis valdymo blokas). Ši didžiausią grupės pogrupį pagal vertę sudaro scenos įranga. Scenos įrangos viršutinė ir apatinė mechanizacija buvo atnaujinta 2007-2009 metais per investicinio projekto „Scenos įrangos rekonstrukcija“ atliktus darbus. Atnaujinimo darbai nebaigti, projektas tęsiamas.

Transporto priemonių įsigijimo savikaina 100.717,75 eurų, sukauptas nusidėvėjimas 100.717,75 eurų, likutinė vertė 0,00 eurų. Naujai įsigytos transporto priemonės per ataskaitinį laikotarpį nebuvo, nurašyto turto, priklausančio šiai grupei, nebuvo. Brangiausia Teatro turima transporto priemonė yra sunkvežimis, kuriuo kasdien vežiojamos dekoracijos saugojimui į nuomojamą sandėlį Vilniaus priemiestyje.

Baldų įsigijimo savikaina 105.350,58 eurų. Per ataskaitinį laikotarpį naujai įsigyto turto, priklausančio šiai grupei, nebuvo. Sukauptas nusidėvėjimas 101.855,09 eurų, likutinė vertė 3.495,49 eurų. Per ataskaitinį laikotarpį baldų nenurašyta.

Kompiuterinės įrangos įsigijimo savikaina 482.423,55 eurų (per 2020 metus įsigyti keturi nešiojami kompiuteriai, dveji virtualios realybės akiniai, serveris, du termoskaitytuvai), sukauptas nusidėvėjimas 266.945,33 eurų. Per 2020 metus nurašytas nusidėvėjęs ir veikloje nebenaudojamas kompiuteris už 1.274,33 eurų. Likutinė vertė 215.478,22 eurų.

Kita biuro įranga įsigijimo savikaina 4.333,07 eurų. Sukauptas nusidėvėjimas 4.333,07 eurų, likutinė vertė 0,00 eurų. Per 2020 metus įsigyta naujo turto ir nurašyto nebenaudojamo turto nebuvo.

Kito ilgalaikio materialaus turto grupę Teatre sudaro:

Scenos meno priemonės, kurių per ataskaitinį laikotarpį naujai užpajamuota (kartu su pergrupavimu iš nebaigtos gamybos) už 1.447.999,14 eurų, įsigijimo savikaina laikotarpio pabaigoje 9.962.629,66 eurų, sukauptas nusidėvėjimas 7.812.722,21 eurų, likutinė vertė 2.149.907,45 eurų. Spektaklio scenos meno priemonės teatras gamina savo jėgomis. Per 2020 metus buvo pastatyti penki nauji spektakliai. 2020 metais šios turto nenurašyta.

Kitos vertybės – tai yra metalo skulptūrų grupė, iš lauko pusės sumontuota prie teatro fasado šiaurinės pusės. Jų savikaina 81.617,53 eurų. Apskaitomas tikrosios vertės metodu, kai nusidėvėjimas neskaičiuojamas.

Kito ilgalaikio materialaus turto per 2020 metus užpajamuota (kartu su pergrupavimu iš nebaigtos gamybos) už 1.058.229,98 eurų. Per metus įsigyta: muzikos instrumentų už 909.171,32 eurų (iš VIP programos pagal trimetį Kultūros ministerijos planą), scenos pagrindinė ir galinė uždangos 115.030,66 eurų, apšvietimo įranga už 11.979,00 eurų, dūmų generatorius už 9.680,00 eurų, pjedestalas biustui už 1.369,00 eurus. Maestro V. Noreikos biustas gautas dovanų už 11.000,00 eurų. Nurašyta už 186.671,95 eurų: scenos valdymo pultai ir du šildytuvai. Įsigijimo savikaina laikotarpio pabaigoje 8.007.351,32 eurų, sukauptas nusidėvėjimas 3.569.081,41 eurų, likutinė vertė 4.438.269,91 eurų. 2019 – 2021 metais LR kultūros ministerija suteikė galimybę atnaujinti muzikos instrumentus pagal trijų metų projektą.

2020 metais Teatru iš Valstybės biudžeto investicijoms lėšų buvo skirta scenos rekonstrukcijos projekto tęsimui 1.125.000,00 eurų, muzikos instrumentams įsigyti – 549.000,00 eurų. Papildomai iš valstybės pasiskolintų lėšų muzikos instrumentams įsigyti skirta 347.000,00 eurų. Ši papildoma suma yra atkelta iš 2021 metų plano, todėl bendra projekto „Vertingų muzikos instrumentų įsigijimas“ suma nepasikeitė. Visos skirtos lėšos panaudotos iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos.

Scenos meno priemonės kuriamos naudojant teatro uždirbamas lėšas, iš valstybės biudžeto sąmatos pajamų įmokų šaltinio. 2020 metais Lietuvos Respublikos kultūros ministerija papildomai skyrė operos „Lošėjas“ pastatymui 180.000,00 eurų, operos „Ana Bolena“ pastatymui 180.000,00 eurų, baletu „Žizel“ pastatymui 120.000,00 eurų, iškilmingo Teatro dienos minėjimo ir Auksinių kryžių teikimo ceremonijos koncerto surengimui 25.000,00 eurų, renginio Mindaugo karūnavimo dienai su operos „Lietuviai“ koncertiniu atlikimu 19.300,00 eurų. Kultūros taryba edukaciniam projektui, skirto kūdikiams „Mažosios ausytės“ skyrė 6.000,00 eurų. Medžiagos spektaklių scenos meno priemonėms, autorinis atlyginimas spektaklių statytojams perkami iš sąmatos eilutės „Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo“. Tik gamybinių skyrių darbuotojų darbo užmokestis, kuris mokamas iš valstybės biudžeto lėšų, pergrupuojamas ir iš darbo užmokesčio sąmatos eilutės perkeliama į scenos meno priemonių įsigijimo buhalterinę sąskaitą.

Nebaigtoje statyboje apskaitomas teatro pastato priestato techninis projektas, kurio vertė 109.565,57 eurų, nebaigto scenos rekonstrukcijos investicinio projekto darbų dalis už 1.708.711,78 eurų, projektiniai darbai Teatro priestato statybai 16.821,13 eurų, techninis projektas scenos rekonstravimui 18.694,50 eurų, scenos rekonstrukcijos techninio projekto keitimo paslauga ir jos ekspertizė 95.489,73 eurų, gatvės ir kiemo aplink teatro pastatą nebaigti remonto darbai 245.682,36 eurų, nebaigta spektaklio gamyba 6.097,41 eurų. Nebaigtos statybos įsigijimo savikaina 2.201.062,48 eurų.

2020 m. gruodžio 31 d. Teatre naudojamo pilnai nusidėvėjusio ilgalaikio materialaus turto sąrašas pateikiamas 3 lentelėje, ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pagal 12-ojo VSAFAS 1 priedą pateikiama „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ lentelėje.

3 lentelė. Teatro naudojamas pilnai nusidėvėjęs turtas

Buhalterinė sąskaita	Sąskaitos pavadinimas	Pradinė vertė	Nusidėvėjimas	Likutinė vertė
1120001	Programinės įrangos ir jos licencijų įsigijimo svk	41.682,29	41.682,29	0,00
1150001	Kito nematerialiojo turto įsigijimo svk	183.074,79	183.074,79	0,00
1202201	Negyvenamųjų pastatų įsigijimo svk	62.201,11	62.201,11	0,00

1205101	Gamybos mašinų ir įrenginių įsigijimo svk	50.353,79	50.353,79	0,00
1205301	Medicinos įrangos įsigijimo svk	7.099,18	7.099,18	0,00
1205401	Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo svk	272.578,58	272.578,58	0,00
1206001	Transporto priemonių įsigijimo svk	100.717,75	1007.17,75	0,00
1208101	Baldų įsigijimo svk	96.297,62	96.297,62	0,00
1208201	Kompiuterinės įrangos įsigijimo svk	153.698,39	153.698,39	0,00
1208301	Kitos biuro įrangos įsigijimo svk	4.333,07	4.333,07	0,00
1209101	Scenos meno priemonių įsigijimo svk	6.065.578,45	6.065.578,45	0,00
1209401	Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo svk	1.667.620,26	1.667.620,26	0,00
	Iš viso teatre:	8.705.235,28	8.705.235,28	0,00

### **Pastaba Nr. 3. Atsargos**

Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“, kuri parengta pagal 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priedą.

Atsargos skirtos pardavimui Teatre yra spektaklių programėlės ir muzikiniai spektaklių bei koncertų įrašai, pieštukai, dėžutės ir rašikliai su teatro logotipu ir panašios prekės. Per 2020 metus atsargų, skirtų pardavimui užpajamuota už 12.282,92 eurų, parduotų atsargų savikaina 7.804,27 eurų, sunaudota veikloje už 2.223,72 eurų. Pajamos už parduotas atsargas 17.160,02 eurų. Atsargų, skirtų pardavimui balansinė vertė metų pabaigoje 49.518,13 eurų.

2020 metais medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus įsigyta už 657.840,07 eurų, sunaudota veikloje už 151.363,77 eurų. Medžiagų, panaudotų spektaklio kūrimui už 539.079,92 eurų, kurios pavaizduotos pergrupavimų eilutėje, nes pergrupuotos į ilgalaikį materialųjį turtą. Medžiagų ir žaliavų balansinė vertė metų pabaigoje 45.168,98 eurų.

### **Pastaba Nr. 3.1. Išankstiniai apmokėjimai**

Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikta „Informacija apie išankstinius apmokėjimus“ lentelėje. Išankstinių apmokėjimų likutis metų pabaigoje reikšmingai sumažėjo lyginant su praėjusiu laikotarpiu. Per 2020 metus sumokėtas avansas SBS Buhentechnik GmbH 180.585,50 eurų (ir iš anksto sumokėtas PVM pagal šią sutartį 9.470,28 eurų), avansas fiziniam asmeniui pagal sutartį projektavimo paslaugai atlikti 3.000,00 eurų, UAB „Rivona“ avansas pagal patalpų nuomos sutartį 3.000,00 eurų, UAB „Monartus“ avansas pagal paslaugų sutartį 2.000,00 eurų, UAB „Kautra“ avansas pagal vežėjų sutartį 1.042,00 eurais. Likusi suma yra tiekėjams sumokėti avansai už sąskaitas, kurios išrašytos 2021 metais.

Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos, transporto draudimas, leidinių prenumerata, programos licencija 3 metams, skrydžių, vyksiančių 2021 metais, bilietai, todėl sąnaudos bus pripažįstamos 2021 ar dar vėlesniais metais.

### **Pastaba Nr. 3.2. Per vienus metus gautinos sumos**

Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta „Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas“ lentelėje.

### **Pastaba Nr. 3.3. Pinigai.**



Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikta „Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus“ lentelėje.

3 eilutėje: įplaukų už prekes ir paslaugas bei paramos banko sąskaitose likutis 172.621,00 eurų, pinigai banko mokėjimo kreditinėje kortelėje 3.726,90 eurų. Grynujų pinigų kasoje (metų pabaigoje likę neinkasuoti pinigai už pardavimus bilietų kasose ir bendrojoje kasoje) likutis 8.360,97 eurų. Bankrutavus Ūkio bankui likusi suma 29.616,07 eurų liko „iššaldyti“. Ši suma apskaitoje pavaizduota kaip iššaldyti pinigai ir suskaičiuotas nuvertėjimas.

#### **Pastaba Nr. 3.4 Finansavimo sumos iš kitų šaltinių**

Iš LR kultūros ministerijos šešioms projektams gauta 550.300,00 eurų, iš Lietuvos kultūros tarybos edukaciniam projektui gauta 6.000,00 eurų. Paramos iš kitų šaltinių gauta už 84.522,82 eurų ir turto už 11.000,00 eurų.

Informacija apie finansavimo sumų likučius pateikta „Finansavimo sumų likučiai“ lentelėje. Ši lentelė parengta pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 5 priedą.

#### **Pastaba Nr. 4. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį**

Ši informacija pateikta „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“ lentelėje, kuri sudaryta pagal 20 – ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedą. Per ataskaitinį laikotarpį gauti asignavimai iš Valstybės biudžeto, Lietuvos Respublikos kultūros ministerijos, Lietuvos kultūros tarybos, kuris priskiriamas gautoms finansavimo sumoms iš Valstybės biudžeto. Iš Lietuvos Respublikos kultūros ministerijos ir Lietuvos kultūros tarybos gauta finansavimo sumų 556.300,00 eurų. Visos lėšos gautos kitoms išlaidoms, bet dalis lėšų pagal poreikį buvo pergrupuota į finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti.

Pergrupavimų stulpelyje pateikiama finansavimo sumų pergrupavimas, kuris atsiranda statant spektaklius. Tai yra finansavimo sumos kitoms išlaidoms (darbo užmokestis gamybinių dirbtuvių darbuotojams, spektaklių statytojų autoriniai atlyginimai, pirktos paslaugos statant spektaklį).

#### **Pastaba Nr. 5. Atidėjiniai**

Teismas Teatrą įpareigojo mokėti kompensacijas trims buvusiems darbuotojams dėl netekto darbingumo. Pagal Valstybės kontrolės audito rekomendacijas suformuoti atidėjiniai, kurie skirti šiam įpareigojimui dengti. Informacija apie atidėjinius pateikta lentelėse „Atidėjiniai pagal jų paskirtį“ ir „Atidėjiniai pagal jų panaudojimo laiką“.

#### **Pastaba Nr. 6. Trumpalaikiai įsipareigojimai**

Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikta „Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas“ lentelėje.

### **VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

#### **Pastaba Nr. 7. Pagrindinės veiklos kitos pajamos**

Informacija pateikta lentelėje “Pagrindinės veiklos kitos pajamos”, kuri paruošta pagal 10 VSAFAS “Kitos pajamos”

#### **Pastaba Nr. 8. Pagrindinės veiklos sąnaudos**

Informacija apie pagrindinės veikos sąnaudas pagal segmentus pateikiama „Ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus“ lentelėje. Ši lentelė parengta pagal 25-ojo VSAFAS „Segmentai“ 1 priedą.

Lyginant pagrindinės veiklos sąnaudas veiklos rezultatų ataskaitoje su tų pačių straipsnių išmokomis pinigų srautų ataskaitoje, veiklos rezultatų ataskaitoje sąnaudos 180.546,30 eurų viršija pinigų srautų išmokas. Taip yra dėl to, kad dalis sąnaudų atsiranda už anksčiau įvykusias išmokas (ilgalaikio turto nusidėvėjimas), dalis sąnaudų už ateities išmokas (atidėjinių suformavimas, atostogų rezervo kaupimas), o dalis patirtų išlaidų tik kitais laikotarpiais taps sąnaudomis (ilgalaikio turto įsigijimas, kuris nudėvimas per skirtingą laikotarpį, priklausomai nuo turto grupės).

Lyginant ataskaitinio laikotarpio sąnaudas pagal straipsnius su atitinkamais praėjusio ataskaitinio laikotarpio sąnaudų straipsniais, 2020 metais pagrindinės veiklos sąnaudos mažesnės 97.692,25 eurų. Sumažėjo komunalinių paslaugų ir ryšių, komandiruočių, kvalifikacijos kėlimo, sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos ir kitų paslaugų sąnaudos. Padidėjo darbo užmokesčio ir socialinio draudimo, nusidėvėjimo ir amortizacijos, transporto, paprastojo remonto, sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos, nuomos sąnaudų, kitų sąnaudų straipsniai.

### **Pastaba Nr. 8.1. Pagrindinės veiklos sąnaudos**

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų informacija pateikiama lentelėje “Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos”

### **Pastaba Nr.9. Kitos veiklos rezultatas**

Kitos veiklos pajamomis pripažįstamos turto nuomos ir atsargų pardavimas. Kitos veiklos sąnaudomis pripažįstamos ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos ir komunalinių paslaugų sąnaudos nuomos laikotarpiu. Informacija apie kitos veiklos rezultatus pateikiama lentelėje “Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos”.

### **Pastaba Nr.10. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas**

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas pateikiamas lentelėje “Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos”. Reikšminga suma lentelėje yra palūkanų pajamos, kurios yra atidėjinių diskontavimo rezultatas.

### **Pastaba Nr. 11. Grynasis perviršis ar deficitas**

5 lentelė. Grynasis perviršis ar deficitas

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Grynasis perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	46.770,36	-60.938,93
2.	Nuosavybės metodo įtaka		
3.	Grynasis perviršis ar deficitas (1-2)	46.770,36	-60.938,93

### **Pastaba Nr. 10. Pinigų srautų ataskaita**

Eilutė A.I. Įplaukų per ataskaitinį laikotarpį gauta 14.733.700,71 eurų. Lyginant su 2019 metais įplaukų gauta 897.487,71 eurų mažiau. 2.782.300,00 eurų padidėjo įplaukos iš valstybės biudžeto, 9.985,26 eurų padidėjo įplaukos iš rėmėjų, 1.818.853,27 sumažėjo įplaukos už suteiktas paslaugas iš pirkėjų.

Eilutė A.II. Pervestos lėšos per ataskaitinį laikotarpį 949.042,99 eurų, praėjusį ataskaitinį laikotarpį 2.893.886,06 eurų. Į valstybės biudžetą uždirbtų pajamų pervesta 1.844.836,82 eurų mažiau nei 2019 metais (dėl COVID-19 pandemijos didžiąją metų dalį veikla renginių veikla buvo draudžiama).

Eilutė A.III. Išmokos per ataskaitinį laikotarpį, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo 1.219.986,26 eurų. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo išmokos padidėjo 1.187.526,02 eurų dėl darbo užmokesčio padidėjimo (didžiaja dalimi darbo užmokestis padidėjo kultūros ir meno ir mažiausiai uždirbantiems darbuotojams ir padidintas darbo užmokestis minimalų darbo užmokestį gaunantiems darbuotojams). Komunalinių paslaugų išlaidos sumažėjo 32.240,62 eurų dėl palankių oro sąlygų. Komandiruočių sąnaudos sumažėjo 75.331,76 eurų dėl 2020 metais nevykusių gastrolių. Transporto išlaidos sumažėjo 3.441,22 eurų. Paprastojo remonto ir eksploatavimo išlaidos padidėjo 237.913,38 eurų dėl papildomai skirtų valstybės vardu pasiskolintų lėšų patalpų remontui. Atsargų įsigijimo išlaidos, lyginant su praėjusiais ataskaitiniais metais, sumažėjo 49.216,39 eurų. Nuomos išlaidos padidėjo 99.708,66 eurų dėl nuomojamų sandėliavimo patalpų papildomo ploto. Kitų paslaugų įsigijimo išlaidos sumažėjo 520.957,61 eurų. Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas padidėjo 706.077,15 eurų. Šios išlaidos padidėjo dėl skirto finansavimo investicinio projekto scenos rekonstrukcijai atnaujinto finansavimo panaudojimo, papildomai skirtų valstybės vardu pasiskolintų lėšų muzikos instrumentų įsigijimui pagal Kultūros ministerijos trimetį planą.

### ***Kita informacija***

Derinant sumas su kitais viešojo sektoriaus subjektais konsolidavimo sistemoje VSAKIS liko nesuderintos šios sumos:

Su Valstybine mokesčių inspekcija (MVAL3) liko nesuderinta suma 337.172,28 eurų. MVAL3 pateikiama permoka 94.672,17 eurų, o Teatro apskaitoje yra PVM permoka 23.468,86 eurų ir GPM nepriemoka 265.968,97 eurų laikotarpio pabaigai. Permokos suma yra MVAL3 apskaitoje dar nuo 2010 metų.

Su Valstybinio socialinio draudimo fondo valdyba (MS0049) liko nesuderinta suma 1.849,15 eurų. MS0049 deklaruoja mažiau gautinų sumų 1.849,15 eurų. Skirtumas susidarė dėl to, kad atlygis atlikėjams buvo priskaitytas 2020 metais, o išmokėtas 2021 metų pradžioje.

Su Muitinės mokesčių fondu (MVAL4) liko nesuderinta 111,00 eurų. MVAL4 pateikiama bendra sąnaudų suma yra 111,00 eurų didesnė. Skirtumas susidarė dėl to, kad siuntėjas sumokėjo maito mokesčius veždamas Teatrui prekes, tačiau MVAL4 pajamas skaičiuoja pagal prekių gavėją.

Su Vilniaus lietuvių namais liko nesuderinta 1000,00 eurų. Vilniaus lietuvių namai deklaruoja 1000,00 eurų daugiau pajamų, tačiau už parduotas dovanų korteles pajamos pripažįstamos jas panaudojus, o ne įsigijus.

6 lentelėje pateikiama informacija apie turta, kurį Teatras apskaitomo nebalansinėse sąskaitose.

6 lentelė. Nebalansinės sąskaitos

Grupės pavadinimas	Turto vertė	Kita informacija
Išsinuomotas turtas	144.172,93	Apskaitomi nuomojami automobiliai kopijavimo ir telefonų įranga, kompiuterinės darbo vietos ir skaitmeniniai kopijavimo aparatai
Pagal panaudos sutartis gautas turtas	1.673.382,24	Žiūrėti 7 lentelę
Ūkinis inventorių	534.807,18	Apskaitomas atiduotas naudoti trumpalaikis turtas
Konsignacinės prekės	3.560,90	Iš kitų įstaigų gautos prekės konsignacijos pagrindais, skirtos parduoti.
<b>Iš viso:</b>	<b>2.355.923,25</b>	

7 lentelė. Pagal panaudos sutartis gautas turtas

Turto grupė	Turto vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną	Panaudos laikotarpis ir galimybė jį pratęsti	Kita informacija
Valstybinė žemė Ozo g. 10B (sandėliui)	379.000,00	Iki 2022.10.16	49SUN-46-(14.49.58)
Valstybinė žemė A.Vienuolio g.1	197.438,31	Iki 2074.11.13	K01/2004-1592

Valstybinės žemės sklypas J. Lelevelio g. 1	156.066,00	Iki 2115.07.25	Sutartis 29-184 (1.2.16-TD2)
Dujų balionai	1.954,93	Iki 2021.02.12	Sutartis Nr. Vsp-PP/NB-31/18/J4-13
Helio balionas	129,00	neterminuotai	Sutartis EMI/H124
Spektaklio "Idominėjas" dekoracijos, kostiumai ir rekvizitai	588.854,00	Iki 2026.09.23	Sutartis J1-11
Kavos aparatas	6.050,00	Iki 2021.04.16	Sutartis J4-43
Kavos aparatai 2 vnt	10.890,00	Iki 2021.04.16	Sutartis J4-41
Spektaklio "Ana Bolena" dekoracijos, kostiumai ir rekvizitai	333.000,00	Iki 2025.01.24	Sutartis J1-1
<b>Iš viso:</b>	<b>1.673.382,24</b>		

Pagal panaudos sutartis perduoto turto nėra.

Generalinis direktorius

Jonas Sakalauskas

Vyr. buhalterė

Sigita Laurinkevičiūtė

Lietuvos nacionalinis operos ir baleto teatras, 190753881, A. Venuso g. 1, Vilnius m., Vilniaus m. sav.  
 2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Paviršinia  
 ID: -2147401690  
 DYL: 2021-03-17 14:36:13

P3 Nemateriabilūs turtais

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASKIDIMAS PER ATASKAITŲ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pktros duoliai	Programinės įrangos licencijos	Kitas nemateriabilūs turtais		Nematerialūs turtais		Nematerialūs turtais		Prestitas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nuorodas 4 stulpelyje)	Kitas nemateriabilūs turtais	Literatūros, mokslo ir meno leidiniai	Kitas nemateriabilūs turtais	Nematerialūs turtais ir finansiniai aktyvai	Nematerialūs turtais ir finansiniai aktyvai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Įsigijimo ar pasigaminimo svokaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		41.682,29			804.010,73					845.693,02
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		4.719,00								4.719,00
2.1	Pirkto turto įsigijimo svokaina		4.719,00								4.719,00
2.2	Neatlyginamai gauto turto įsigijimo svokaina										
3	Paradoho, perdoho ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį										
3.1	Paradoho										
3.2	Perdoho										
3.3	Nurašyto										
4	Pergrupavimai (+/-)					80.000,00					80.000,00
5	Įsigijimo ar pasigaminimo svokainos liki pobyčiai										
6	Įsigijimo ar pasigaminimo svokaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		46.401,29			884.010,73					930.412,02
7	Skaupia amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-41.682,29		X	-321.666,79	X	X			-363.349,08
8	Neatlyginamai gauto turto skaupia amortizacijos suma*	X			X		X	X			
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-2.162,96		X	-84.419,23	X	X			-86.582,19
10	Skaupia paradoho, perdoho ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X			
10.1	Paradoho	X			X		X	X			
10.2	Perdoho	X			X		X	X			
10.3	Nurašyto	X			X		X	X			
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X			
12	Skaupia amortizacijos suma liki pobyčiai	X			X		X	X			
13	Skaupia amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-43.845,25		X	-406.086,02	X	X			-449.931,27
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje										
15	Neatlyginamai gauto turto skaupia nuvertėjimo suma*										
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										

X pažymėti ataskaitos hūsai reikalaujami.  
 \* Kitu subjektu sukaupto turto nusidėėjimo arba nuvertėjimo suma iki pėdavimo.

Lietuvos nacionalinės operos ir baleto teatras, 190753881, A. Venardžio g. 1, Vilnius m., Vilniaus m. sav.  
 2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Paviršinia  
 ID: -2147401690  
 DYL: 2021-03-17 14:36:13

P3 Nemateriabilūs turtas

Bil. Nr.	Straipsniai	Pikto darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nemateriabilus turtas		Kitas nemateriabilus turtas		Nebaigti projektai ir finansiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir finansiniai apmokėjimai	Preščižas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nemateriabilus turtas	Kitas nemateriabilus turtas				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
17	Pasibaigta nuvertėjimo suma per atskaitinį laikotarpį										
18	Sulaupia parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma										
18.1	Parduoto										
18.2	Perduoto										
18.3	Nurašyto										
19	Pergaityvimai (+/-)										
20	Nuvertėjimo sumos bei pokyčiai										
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)		2.556,04			477.924,71					480.480,75
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė atskaitinio laikotarpio pabaigoje (6, 18-21)		0,00			482.343,94					482.343,94
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė atskaitinio laikotarpio pradžioje (17-18)										

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

\* Kito subjekto sukaupta turto nuvertėjimo arba nuvertėjimo suma iš pradavimų.

Lietuvos nacionalinė operos ir baleto teatras, 190753881, A. Venuolio g. 1, Vilnius m., Vilniaus m. sav.  
 2020 M. GRUODŽIO 31 D. patalpos ir turto finansinių ataskaitų rinkinys  
 (Visos sumos eurais, iki tuzentų dydžio kiabin)

Pasirašė  
 ID: -2147401690  
 DL: 2021-03-17 14:36

P4 Igaliaikis materialioji turas  
 ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITŲ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Ženė	Patalpa		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nėkilnojamosios kultūros vertybės	Mokymo ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialioji turas		Nėkilnojamosios kultūros vertybės	Išankiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitas ilgalaikis materialioji turas	Kitas ilgalaikis materialioji turas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Įsigijimo ar pagaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2.1+2.2)			10 936,307,76			10 542,650,72	100,717,75		578,297,31	81,617,53	15,648,554,81	1,412,428,18		39,300,574,06
2	Pikto turto išlaidos savikaina						287,197,54			15,084,22		1,038,729,98	880,084,53		2,241,096,27
2.1	Neatlyginimai gauto turo išlaidos savikaina						287,197,54			15,084,22		1,038,729,98	880,084,53		2,241,096,27
2.2	Paduono, perduoto ir numėšyto turo suma per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2.3)						-4,045,00			-1,274,33		-186,671,95			11,000,00
3	Paduono														-191,991,28
3.1	Paduono														
3.2	Paduono						-4,045,00			-1,274,33		-186,671,95			-191,991,28
3.3	Nurėšyto											1,449,016,14	91,450,23		1,338,167,91
4	Pergrupavimai (+/-)														
5	Išlaidos ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai														
6	Išlaidos ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje (12.3+14.3)						10,825,803,26	100,717,75		592,107,20	81,617,53	17,970,230,98	2,201,062,48		42,707,846,96
7	Suapleša nuostolėms suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje (7.8+9+10+11+12)						-6,135,651,39	-100,717,75		-293,048,57	X	-9,866,274,73	X	X	-20,158,721,05
8	Neatlyginimai gauto turo sukauptas nuostolėms suma*										X		X	X	
9	Apkalkuota nuostolėms suma per ataskaitinį laikotarpį						-599,932,60			-81,359,25	X	-1,702,450,84	X	X	-2,515,362,53
10	Sukaupta paduono, perduoto ir numėšyto turo nuostolėms suma (10.1+10.2+10.3)						4,045,00			1,274,33	X	186,671,95	X	X	191,991,28
10.1	Paduono										X		X	X	
10.2	Paduono									1,274,33	X		X	X	
10.3	Nurėšyto						4,045,00				X	186,671,95	X	X	191,991,28
11	Pergrupavimai (+/-)										X		X	X	
12	Suapleša nuostolėms suma kiti pokyčiai										X		X	X	
13	Suapleša nuostolėms suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje (7.8+9+10+11+12)						-6,711,538,99	-100,717,75		-573,133,49	X	-11,382,053,62	X	X	-22,482,092,30
14	Nuostolėms suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje										X		X	X	
15	Neatlyginimai gauto turo sukauptas nuostolėms suma*										X		X	X	
16	Apkalkuota nuostolėms suma per ataskaitinį laikotarpį										X		X	X	
17	Paralkuota nuostolėms suma per ataskaitinį laikotarpį										X		X	X	
18	Sukaupta paduono, perduoto ir numėšyto turo nuostolėms suma (18.1+18.2+18.3)										X		X	X	
18.1	Paduono										X		X	X	
18.2	Paduono										X		X	X	
18.3	Nurėšyto										X		X	X	
19	Pergrupavimai (+/-)										X		X	X	
20	Nuostolėms suma kiti pokyčiai										X		X	X	
21	Nuostolėms suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje (14.1+15+16+17+18+19+20)										X		X	X	
22	Išlaidos ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje										X		X	X	
23	Neatlyginimai gauto turo ir kito subjekto sukauptas nuostolėms suma (23.1+23.2+23.3)										X		X	X	
24	Neatlyginimai gauto turo ir kito subjekto sukauptas nuostolėms suma (+/-)										X		X	X	
25	Paduono, perduoto ir numėšyto turo likusios vertybės suma (25.1+25.2+25.3)										X		X	X	

X - pabrėžti ataskaitos laikotarpio pabaigai  
 \* - kito subjekto sukauptas nuostolėms suma nuostolėms suma iki perduoto.

Lietuvos nacionalinė operos ir baleto teatro, 190753881, A. Venclovo g. 1, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.  
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pasirašė  
 ID: 2147401690  
 DT: 2023-03-17 14:36

B4 Igaliaikis materialusis turas

Eil. Nr.	Struktūra	Žemė	Pastatai		Infrastruktūra ir būtinieji	Nefinansinės kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnoamontas kultūros vertybės	Baldai ir būrų įranga	Klasifikuojamas materialusis turas		Nebaigtas statyba	Išankiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Klasifikuojamas materialusis turas	Sitas ligalaukis materialusis turas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
25.1	Pardavimai		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.2	Pardavimai		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.3	Nuomavimas		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
26	Pergaivimas (-/)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
27	Ikimasis verslas (-/)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
28	Ikimasis verslas (-/)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
29	Igaliaikis materialusis turas, kuris nėra suskaidytas į atskaitomąsias dalis (23-27)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
29	Igaliaikis materialusis turas, kuris nėra suskaidytas į atskaitomąsias dalis (23-27)						4 094 264,27	0,00		218 973,71	81 617,53	6 588 177,36	2 201 062,48		20 225 754,64
30	Igaliaikis materialusis turas, kuris nėra suskaidytas į atskaitomąsias dalis (23-27)						4 406 599,33	0,00		285 248,74	81 617,53	5 782 280,08	1 412 478,18		19 141 853,01

X pažymėti atskaitomos lanksti reikšmės.  
 \* Kito subjekto sukauptas turas nuolatėsiimo arba nuolatėsiimo suma iki pabaigos.



Lietuvos nacionalinis operos ir baleto teatras, 190753881, A. Miemolio g. 1, Miniains m., Miniains m. sav.  
2020 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147401690  
D/L: 2021-03-17 14:36:13

P8 Apsargos  
ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios apsaugos	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turimas, skirtas parduoti	Iš viso
				Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
		3	5	6	7	8	10
1	2		4			9	
1	Apsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		77 772,60			47 263,20	125 035,80
2	Įsigyta apsaugų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		657 840,07			12 282,92	670 122,99
2.1	Įsigyto turto įsigijimo sąvokama		657 840,07			12 282,92	670 122,99
2.2	Nemokamai gautų apsaugų įsigijimo sąvokama						
3	Apsaugų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-151 363,77			-10 027,99	-161 391,76
3.1	Parduota						
3.2	Perleista (paskirstyta)						
3.3	Sunaudota veikloje		-151 363,77			-2 223,72	-153 587,49
3.4	Kiti nušėdymai						
4	Pergrupavimai (+/-)		-539 079,92				-539 079,92
5	Apsaugų įsigijimo vertės kiti pokyčiai						
6	Apsaugų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		45 168,98			49 518,13	94 687,11
7	Apsaugų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje						
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų apsaugų sukaupti nuvertėjimo sumai (iki peraušimo)						
9	Apsaugų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį						
10	Apsaugų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį sumai						
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotu, perleistu (paskirstytu), sunaudotu ir nušėdymų apsaugų nuvertėjimas (1.1+1.2+1.3+1.4)						
11.1	Parduota						
11.2	Perleista (paskirstyta)						
11.2	Sunaudota veikloje						
11.3	Kiti nušėdymai						
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)						
13	Apsaugų nuvertėjimo kiti pokyčiai						
14	Apsaugų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+12+13)						
15	Apsaugų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		45 168,98			49 518,13	94 687,11
16	Apsaugų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		77 772,60			47 263,20	125 035,80

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamas aiškinamojo rašto tekste.

Lietuvos nacionalinis operos ir baletų teatras, 190753881, A. Vienuolio g. 1, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147401690  
D/L: 2021-03-17 14:36:13

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

El. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	208.622,19	308.146,06
1.1	Išankstiniai apmokėjimai ticketams	204.363,14	306.804,43
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	4.259,05	1.341,63
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	208.622,19	308.146,06

Lietuvos nacionalinis operos ir baleto teatras, 190753881, A. Vienuolio g. 1, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147401690

DL: 2021-03-17 14:36:13

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena			
		Iš viso	Įalp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Įalp jų iš viešojo sektoriaus subjektų		
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	900.431,41	894.639,53		1.217.066,58	1.210.376,59	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	5.567,51			7.284,17	694,18	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	4.354,06			1.989,56		
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes				1.637,00		
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	1.213,45			3.657,61	694,18	
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos	124,37					
1.5	Skaipintos gautinos sumos	871.170,67	871.170,67		1.208.846,76	1.208.846,76	
1.5.1	Iš biudžeto	871.170,67	871.170,67		1.208.846,76	1.208.846,76	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos	23.568,86	23.468,86		935,65	835,65	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	900.431,41	894.639,53		1.217.066,58	1.210.376,59	

Lietuvos nacionalinis operos ir baleto teatras, 190753881, A. Vienuolio g. 1, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147401690  
D/L: 2021-03-17 14:36:13

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai banku sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai banku sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	184.708,87		227.578,83	
3.1	Pinigai banku sąskaitose	176.347,90		202.037,58	
3.2	Pinigai kasoje	8.360,97		25.541,25	
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose	29.616,07		29.616,07	
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas	-29.616,07		-29.616,07	
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	184.708,87		227.578,83	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Lietuvos nacionalinis operos ir baleto teatras, 190753881, A. Vienuolio g. 1, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ ĮTEKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį						Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			4	5	6	7	8	9	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	16.824.569,23	14.401.115,00	0,00				-12.864.577,83	
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	16.824.569,23	2.374.738,77	1.102.622,74				-1.943.421,26	
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		12.026.376,23	-1.102.622,74				-10.921.156,57	
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		44.087,63	0,00				-30.698,30	
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti		40.686,24	-27.763,44				-2.438,98	
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		3.401,39	27.763,44				-28.259,32	
4	Iš kitų šaltinių	1.842.461,49	84.522,82	0,00	11.000,00			-246.102,41	
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	1.816.524,58		759,20	11.000,00			-218.384,32	
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	25.936,91	84.522,82	-759,20				-27.718,09	
5	Iš viso finansavimo sumų	18.667.030,72	14.529.725,45	0,00	11.000,00			-13.141.378,54	

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

Lietuvos nacionalinis operos ir baleto teatras, 190753881, A. Vienuolio g. 1, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147401690  
D/L: 2021-03-17 14:36:13

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	14	
1	2	10	11	12	13	14	
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		-3,22			18.361.103,18	
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					18.358.509,48	
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		-3,22			2.593,70	
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					13.389,33	
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					10.483,82	
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					2.905,51	
4	Iš kitų šaltinių					1.691.881,90	
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					1.609.899,46	
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					81.982,44	
5	Iš viso finansavimo sumų		-3,22			20.066.374,41	

Lietuvos nacionalinis operos ir baleto teatras, 190753881, A. Vienuolio g. 1, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147401690

DL: 2021-03-17 14:36:13

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 5=3+4	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 8=6+7
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		16.824.569,23	16.824.569,23		18.361.103,18	18.361.103,18
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)						
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)					13.389,33	13.389,33
4	Iš kitų šaltinių		1.842.461,49	1.842.461,49		1.691.881,90	1.691.881,90
5	Iš viso		18.667.030,72	18.667.030,72		20.066.374,41	20.066.374,41

Lietuvos nacionalinis operos ir baleto teatras, 190753881, A. Vienuolio g. 1, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147401690

DL: 2021-03-17 14:36:13

P15 Atidėjiniai

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ

Bl. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Panaudota atidėjinių suma	Panaikinta atidėjinių suma	Kiti pokyčiai	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Kompensacijos darbuotojams	33.057,60	7.414,11	227,64	-4.846,32			35.853,03
2	Žalos atlyginimas							
3	Aplinkos tvarkymas							
4	Turto likvidavimas							
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas							
6	Garantijų įsipareigojimai							
7	Bauktos							
8	Kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojama turtą bei LR religinių bendrijų teises į išlikusį nekilnojama turtą atkūrimui							
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių pildymas, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti							
10	Santaupoms atkurti							
11	Kita*							
12	Iš viso atidėjinių	33.057,60	7.414,11	227,64	-4.846,32			35.853,03

\* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.



Lietuvos nacionalinis operos ir baleto teatras, 190753881, A. Vienuolio g. 1, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147401690  
D/L: 2021-03-17 14:36:13

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PANAUDOJIMO LAIKĄ

Eil. Nr.	Atidėjinių panaudojimo laikas	Išsigijimo savikaina (nediskontuota)	Diskontuota vertė
1	2	3	4
1	Per vienus metus	5.636,52	4.539,36
1.1	Trumpalaikiai atidėjiniai		
1.2	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis	5.636,52	4.539,36
2	Nuo vieno iki penkerių metų	15.556,32	12.334,99
3	Po penkerių metų	21.740,80	18.978,68
4	Atidėjinių suma, iš viso	42.933,64	35.853,03

Lietuvos nacionalinis operos ir baleto teatras, 190753881, A. Vienuolio g. 1, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147401690  
D/L: 2021-03-17 14:36:13

PI7 Trumpalaikės mokėtinios sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>
1	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	369.047,21	362.068,03		592.089,54	581.957,46	
3	Tiekėjams mokėtinios sumos	118.420,67	2.039,34		285.501,49	6.514,92	
4	Suakauptos mokėtinios sumos	460.249,91	6.443,92		412.687,92	5.764,12	
4.1	Suakauptos finansavimo spaudos						
4.2	Suakauptos atostoginių spaudos	450.851,96	6.443,92		403.289,97	5.764,12	
4.3	Kitos suakauptos spaudos						
4.4	Kitos suakauptos mokėtinios sumos	9.397,95			9.397,95		
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	643.929,49	13.000,00		1.157.741,41	38.619,81	
5.1	Mokėtiniai veiklos mokesčiai				22.536,55	22.536,55	
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	612.465,01	13.000,00		1.018.193,93		
5.3	Kitos mokėtinios sumos	31.464,48			117.010,93	16.083,26	
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	1.591.647,28	383.551,29		2.448.020,36	632.856,31	

Lietuvos nacionalinis operos ir baleto teatras, 190753881, A. Vienuolio g. 1, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

**2020 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147401690

D/L: 2021-03-17 14:36:13

**P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos**  
**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS**  
**SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE\***

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
<b>1</b>	<b>Apdskaituotos pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>1.123.351,14</b>	<b>2.414.744,23</b>
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	1.123.351,14	2.414.744,23
1.4	Kitos		
<b>2</b>	<b>Pervestinos i biudžeta pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>		
<b>3</b>	<b>Pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>1.123.351,14</b>	<b>2.414.744,23</b>

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

\*\* Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Lietuvos nacionalinis operos ir baleto teatras, 190753881, A. Vienuolio g. 1, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtinina  
ID: -2167401690  
DYL: 2021-03-17 14:3

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IRS SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKINAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Praėjęs ataskaitinis laikotarpis							
		Vidutinis darbuotojų skaičius		Darbo užmokesčio sąnaudos				Vidutinis darbuotojų skaičius		Darbo užmokesčio sąnaudos					
		2	3	Pareigė alga	Priedai, priemolos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomantams ir jų šeimų nariams	Kita	7	8	Pareigė alga	Priedai, priemolos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomantams ir jų šeimų nariams	Kita
1	Valytės politiniai ir valdybės pareigūnai														
2	Tėsedžiai														
3	Valytės tarnautojai														
3.1	eiuanys vadovaujamas pareigas														
3.2	patariejai														
3.3	specialistai														
4	Kariai														
5	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	620	-6.501.048,09	-1.765.547,05											
5.1	eiuanys vadovaujamas pareigas	4,0	-94.917,73	-28.065,53											
5.2	kiti darbuotojai	616,0	-6.406.130,36	-1.737.481,52											
6	Kiti														
7	Iš viso:	620	-6.501.048,09	-1.765.547,05											
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-100.840,23	-25.234,53						X					

2020 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147401690  
DL: 2021-03-17 14:36:13

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Ėi. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	7.285,96	8.132,34
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	205,35	824,09
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos	838,45	
1.3	Palūkanų pajamos	7.080,61	7.308,25
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	-838,45	
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-9.380,43	-9.915,17
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	-2.058,97	-2.735,60
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-13,21	-1.451,70
2.3	Palūkanų sąnaudos	-7.308,25	-5.727,87
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-2.094,47	-1.782,83

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Lietuvos nacionalinis operos ir baleto teatras, 190753881, A. Vienuolio g. 1, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147401690  
DL: 2021-03-17 14:36:13

**P24 Finansinės rizikos valdymas**

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGIJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGIJIMUS)  
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	2.448.020,36	1.591.771,65
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Įš viso	2.448.020,36	1.591.771,65

Lietuvos mėsos produkcijos operos ir faktos rezultatai, 199753881, A. Venetio g. 1, Vilnius m., Vilnius m. sav.  
 2020 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
 (Visos sumos eurais, tūkst. eurų)

Patvirtina  
 ID: -2147401690  
 DL: 2021-03-17 14:36:13

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							B viso			
		Bentros valstybės paslaugos	Gyvyta	Viešoji tvarka ir tvarkymė paslauga	Ekonominė	Aplinkės apsauga	Būsto ir komunaliniai ūkis	Sveikatos apsauga		Socialinė apsauga	Sąjėtinis	Pušk. kultūra ir religija
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos								-13 094 374,59			-13 094 374,59
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-9 353 640,28			-9 353 640,28
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos								-2 548 982,56			-2 548 982,56
1.3	Komunalinių paslaugų ir D.Š.								-231 903,73			-231 903,73
1.4	Komandiruočių								-6 522,32			-6 522,32
1.5	Transporto								-34 154,44			-34 154,44
1.6	Kvalifikacijos kėlimo								-8 758,54			-8 758,54
1.7	Patirties ir mokymų ir eksperimento								-228 702,03			-228 702,03
1.8	Nuostolių ir nuostolių sumų								-244,68			-244,68
1.9	Sunkumų ir pordomų atsitirgų sąvokina								-150 017,53			-150 017,53
1.10	Socialinių šmokų											
1.11	Nuomos								-261 981,23			-261 981,23
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų								-1 116 312,42			-1 116 312,42
1.14	Kitos								-52 654,83			-52 654,83
2	Apskaitos politikos kėlimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtala											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išnašos											
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								13 813 828,29			13 813 828,29
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir D.Š.								-10 052 244,96			-10 052 244,96
3.1.3	Komandiruočių								-269 386,45			-269 386,45
3.1.4	Transporto								-9 098,48			-9 098,48
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo								-24 502,58			-24 502,58
3.1.6	Patirties ir mokymų ir eksperimento								-8 089,33			-8 089,33
3.1.7	Atsitirgų įsigijimo								-360 216,13			-360 216,13
3.1.8	Socialinių šmokų								-576 974,92			-576 974,92
3.1.9	Nuomos								-305 198,57			-305 198,57
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo								-1 809 682,55			-1 809 682,55
3.1.11	Sunkumų ir nuostolių											
3.1.12	Kitos šmokos								-397 829,32			-397 829,32