



MAIRONIO LIETUVIŲ LITERATŪROS MUZIEJUS

Kodas 190756653 Rotušės a. 13, LT-44279 Kaunas Tel. 20 74 77 , el. p. info@mairioniomuziejus.lt

Lietuvos Respublikos kultūros ministerijai
Nacionaliniam bendrųjų funkcijų centrui

2021-04-30 Nr. 3-62

DĖL 2020 METŲ I KETVIRČIO
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO IR
PAAIŠKINAMOJO RAŠTO PATEIKIMO

Teikiame Maironio lietuvių literatūros muziejaus I ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinį ir Paaškinamąjį raštą 2021 metų kovo 31-ai dienai.

Direktorė

Deimantė Cibulskienė

Jovita Leščauskienė, tel.: 8 37 204987, el.p. jovita.lescauskiene@mairioniomuziejus.lt

Maironio lietuvių literatūros muziejus

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190756653, Rotušės a.13, -Kaunas

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2021 m. KOVO 31 d. DUOMENIS

21.04.29 Nr. 1

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURITAS	1.	8.944.073,45	8.948.664,96
I.	Nematerialusis turtas	2.	1.579,03	1.901,76
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licenzijos		1.579,03	1.782,29
I.3	Kitas nematerialusis turtas			119,47
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	3.	8.942.494,42	8.946.763,20
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		47.880,45	48.125,61
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		138.713,11	142.955,55
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		874.400,00	874.400,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		564,03	595,35
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		6.633.886,03	6.572.910,23
II.8	Baldai ir biuro įranga		962.049,19	1.004.829,57
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		285.001,61	302.946,89
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURITAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURITAS	4.	179.816,53	83.563,47
I.	Atsargos	5.	30.142,17	30.474,37
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		3.310,05	3.460,64
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		26.832,12	27.013,73
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	6.	607,67	7.363,52
III.	Per vienus metus gautinos sumos	8.	132.039,47	37.588,63
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	8.	996,58	
III.5	Sukauptos gautinos sumos	9.	131.042,89	37.588,63
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	10	17.027,22	8.136,95
	IŠ VISO TURTO:		9.123.889,98	9.032.228,43
D.	FINANSAVIMO SUMOS	11.	8.327.227,25	8.329.535,55
I.	Iš valstybės biudžeto	12.	7.477.590,14	7.499.642,65
II.	Iš savivaldybės biudžeto		4,60	
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	13.		
IV.	Iš kitų šaltinių	14.	849.632,51	829.892,90
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	15.	125.753,38	32.993,29
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	16.	125.753,38	32.993,29
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	17.	4.711,26	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	18.	71.614,68	48,88
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	19.	49.427,44	32.944,41
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	20.	670.909,35	669.747,59
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		621.338,19	621.338,19
II.1	Tikrosios vertės rezervas		621.338,19	621.338,19
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		49.571,16	48.409,40
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1.161,76	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		48.409,40	48.409,40
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		9.123.889,98	9.032.276,43

Direktore

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (būhalteris))

(parašas)

(parašas)

Deimantė Cibulskienė

(vardas ir pavardė)

Jovita Leščauskienė

(vardas ir pavardė)

Maironio lietuvių literatūros muziejus

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190756653, Rotušės a.13, -Kaunas

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2021 m. KOVO 31 d. DUOMENIS

21.04.29 Nr. 1

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	13.	340.396,39	306.148,97
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	0.	337.652,39	301.399,46
I.1.	Iš valstybės biudžeto		337.484,22	300.894,90
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		168,17	504,56
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	0.	2.744,00	4.749,51
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2.744,00	4.749,51
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	0.	339.768,46	309.577,76
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	14.	254.168,16	238.530,10
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	15.	65.736,59	44.266,10
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	16.	16.403,71	14.041,80
IV.	KOMANDIRUOČIŲ	0.		55,00
V.	TRANSPORTO	0.	121,35	302,58
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO	0.	256,65	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOTAVIMO	17..		65,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	0.	1.211,95	3.717,65
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	18.	1.870,05	8.599,53
XIV.	KITOS	19..		
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		627,93	-3.428,79
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAI	0.	533,83	1.378,95
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		533,83	1.378,95
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1.161,76	-2.049,84
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	0.	1.161,76	-2.049,84
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bualteris))

Deimantė Cibulskienė

(vardas ir pavardė)

Jovita Leščauskienė

(vardas ir pavardė)

Maironio lietuvių literatūros muziejus, 190756653, Rotušės a.13, -Kaunas

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

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

PAGAL 2021 m. KOVO 31 d. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir likumas: euras

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų pardavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	7.499.642,65	180.664,78	45.045,00	18,42			247.780,71				7.477.590,14	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	7.492.618,37	755,29	45.045,00	18,42			68.563,33				7.469.873,75	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	7.024,28	179.909,49					179.217,38				7.716,39	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):				4,60							4,60	
2.1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti				4,60							4,60	
2.1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):												
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:	829.892,90	1.779,78		18.128,00			168,17				849.632,51	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	828.115,26	1.579,78		18.128,00			168,17				847.654,87	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1.777,64	200,00									1.977,64	
5.	Iš viso finansavimo sumų:	8.329.535,55	182.444,56	45.045,00	18.151,02			247.948,88				8.327.227,25	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų grupavimas: praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pagal 26-ojo VSAFAS "Fondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys" 24 punktą pripažinta valstybės išdo finansavimo pajamomis.

Direktore
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Deimante Cibulskiene
(vardas ir pavardė)


(parašas)

Jovita Lescauskiene
(vardas ir pavardė)

MAIRONIO LIETUVIŲ LITERATŪROS MUZIEJUS
Įmonės kodas 190756653, Rotušės a. 13, Kaunas

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2021 METŲ KOVO 31 DIENAI

2021-04-29 d.

I. BENDROJI DALIS

1. BENDRA INFORMACIJA

Maironio lietuvių literatūros muziejus yra valstybės biudžetinė įstaiga, respublikinis muziejus, kurio savininkas – Lietuvos Respublika. MLLM įkurtas 1936 metais Švietimo ministerijos Kultūros reikalų departamento, kaip Maironio memorialinis butas. 1965 metais muziejus tapo respublikiniu ir buvo perduotas į Kultūros ministerijos pavaldumą. Dabartiniu metu muziejaus direktorė – Deimantė Cibulskienė. Savininko teises įgyvendina Lietuvos Respublikos Vyriausybės įgaliota Kultūros ministerija. Muziejus finansuojamas iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, kodas 190756653. Muziejaus veiklai naudojamos ir pajamų už teikiamas paslaugas lėšos, kurios, pervestos į kultūros ministerijos surenkamąją sąskaitą, pagal mokėjimo paraišką sugrįžta muziejui kaip biudžeto lėšos ir lėšos iš biudžetinių įstaigų pajamų įmokų, kurios lieka muziejau sąskaitoje.

Adresas - Rotušės a. 13, LT – 44279, Kaunas, Lietuvos Respublika.

Įmonės kodas – 190756653.

Steigėjas ir kontroliuojantis subjektas yra Lietuvos Respublikos kultūros ministerija.

Pagrindinė veikla - „muziejus“. Pagrindinės veiklos kodas – 910200.

Muziejus yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei šešias sąskaitas „Swedbank“, AB banke:

- 1) Biudžeto lėšų a/s: LT607300010002233953;
- 2) Pajamų už teikiamas paslaugas a/s: LT467300010002229064;
- 3) Pavedimų lėšų a/s: LT907300010002229145;
- 4) Kultūros tarybos projektų lėšų a/s: LT247300010115273648;
- 5) Biudžetinių įstaigų pajamų įmokos a/s LT897300010141726318;
- 6) ES projektų lėšų a/s LT297300010166039391.

Maironio lietuvių literatūros muziejus sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2021 metų kovo 31 d. duomenis. Nuo 2015 - 01 - 01 dienos finansinės ataskaitos sudaromos eurai su dviem skaičiais po kablelio.

Muziejuje 2021 metų sausio 1 d. patvirtinta 85,25 etatiniai vienetai . Šis rodiklis nepasikeitė ir 2021 03 31 d.

Kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų muziejus neturi.

MLLM turi 5 skyrius, esančius adresais:

1. S. Nėries memorialinis muziejus – S. Nėries g. 7, Kaunas.
2. Vaikų literatūros muziejus – Donelaičio 13, Kaunas.

3. Vandos ir Balio Sruogų namai - muziejus – Sruogos g. 21, Kaunas.
4. Juozo Tumo – Vaižganto memorialinis muziejus – Kalniečių g. 93, Kaunas
5. Juozo Grušo memorialinis muziejus – Kalniečių g. 93, Kaunas.

Nebalansinėje sąskaitoje Nr.01201 – „Žemė“ 2021 – 03 - 31 d. apskaityta šešių žemės sklypų pagal panaudos sutartis gautų iš Kauno miesto savivaldybės, vertės:

1. Juozo Grušo memorialinio muziejaus žemės sklypas (Kalniečių g. 93, Kaunas) – 28800,00 EUR. Panaudos sutartis sudaryta 2004-03-01 d.;
2. S.Nėries memorialinio muziejaus žemės sklypas (S. Nėries g. 7, Kaunas)- 17200,00 EUR, panaudos sutartis 2004-11-08 - 2054-10-29 d.
3. Maironio lietuvių literatūros muziejaus žemės sklypas (Rotušės a. 13, Kaunas) – 291068,00 EUR. Panaudos sutartis sudaryta 2011-01-31 - 2053 – 01 –19.
4. V. ir B. Sruogų namų - muziejaus žemės sklypas (B.Sruogos 21, Kaunas) – 80862,00 EUR. Panaudos sutartis nuo 2011-05-31 – 2020-05-31 d.
5. Vaikų literatūros muziejaus žemės sklypas (K. Donelaičio g. 13, Kaunas) – 119903,00 EUR. Panaudos sutartis sudaryta 2015 – 01 - 22 – 2036 – 01- 22 d.
6. Žemės sklypas santakos G. 4A, Kaune – 10800,00 Eur. Panaudos sutartis (Įsakymas Nr. 8VĮ-103- (14.8.2.) , sudaryta 2019-01-24 – 2065-01-24 d.

Viso: 548633,00 Eur.

2. VEIKLA

MLLM pagrindinė veikla – kaupti, saugoti, restauruoti, tirti, eksponuoti bei populiarinti muziejines vertybes. Muziejaus skyrių veikla neatsiejama nuo muziejaus pagrindinės veiklos.

Muziejaus veiklos nutraukimas nenumatomas.

Informacija apie apskaitinių įverčių keitimo priežastis, pobūdį ir poveikį tarpinio ataskaitų laikotarpio ir vėlesnių ataskaitinių laikotarpių rezultatams: nuo 2010 m. sausio 1 dienos pasikeitė ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto nusidėvėjimo normatyvai (šiuo metu galioja MLLM direktorės 2010 metų sausio 20 d. Įsakymu Nr. V- 3 patvirtinti ir suderinti su Lietuvos Respublikos kultūros ministerija), kurie turėjo poveikį šio turto nusidėvėjimo trukmei bei sumoms kas mėnesį, taigi ir balansinei turto vertei.

Ilgalaikis materialusis ir nematerialusis turtas finansinėse ataskaitose pateikiamas likutine verte.

Neapibrėžti įsipareigojimai ar neapibrėžto turto pokyčiai nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos : nėra. Beviltiškų skolų nuvertėjimo nebuvo.

Teisiniai ginčai – nėra.

Sąskaitų likučių perskaičiavimo rezultatas dėl valiutos – lito keitimo į eurą lygus 0.
Perskaičiavimo rezultatas grynųjų eurų ir litų bendrosios apyvartos laikotarpiu lygus 0.

II. APSKAITOS POLITIKA

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

Muziejus, tvarkydamas buhalterinę apskaitą ir rengdamas finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką, patvirtintą direktoriaus 2015 m. birželio 26 d. įsakymu Nr. V – 37 „Dėl Maironio lietuvių literatūros muziejaus buhalterinės apskaitos vadovo patvirtinimo“. MLLM apskaitoje registruojamas tik jos patikėjimo teise valdomas, naudojamas ir disponuojamas valstybės ir savivaldybės turtas, finansavimo sumos ir įsipareigojimai, pajamos ir sąnaudos. Turtas, valdomas ir naudojamas kitomis teisėmis (panaudos), registruojamas nebalansinėse sąskaitose. Pagal turinio viršenybės prieš formą principą MLLM apskaitos politikoje ūkiniai įvykiai ir ūkinės operacijos vertinami ir pripažįstami pagal jų ekonominę prasmę ir turinį. Visos ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai nuo 2015-01-01 d. apskaitoje registruojami eurai ir centais sąskaitų plano sąskaitose. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Muziejaus finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Apskaitai tvarkyti naudojama Finansų valdymo ir apskaitos informacinė sistema FVAIS, kuri pritaikyta dirbti pagal VSAFAS reikalavimus, darbo užmokesčiui skaičiuoti – apskaitos programa „Būtent“.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- 1) valstybės funkciją;
- 2) programą;
- 3) lėšų šaltinį;
- 4) valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį;

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejetainiu įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

MINIMALIOS APSKAITOS POLITIKOS NUOSTATOS

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas,

Finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

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

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę, jei tikrąją vertę įmanoma patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet nematerialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, apskaitomi sukaupta amortizacija ir nuvertėjimas (jei jis yra). Įsigytas nematerialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, nematerialusis turtas registruojamas simbolinio atlygio verte.

Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir turto amortizacijos laikas:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto amortizacijos normatyvas (metai)
1.	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	3
2.	Kitas nematerialusis turtas	2
3.	Patentai, išradimai, licencijos, įsigytos kitos teisės	2
4.	Prestižas	5

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus kultūros ir kitas vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Likvidacinė vertė – 0.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas bei nuvertėjimas (jei jis yra) pagal ilgalaikio materialiojo turto perdavimo dienos būklę.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas ilgalaikio materialiojo turto tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti ir kai tas subjektas iki turto perdavimo taikė tikrosios vertės metodą. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

Iki 2015-01-01 d. muziejinės vertybės, užregistruotos apskaitoje simboline 1 Lt verte, nuo 2015 – 01 – 01 d. apskaitomos 1 Eur verte.

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

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto nusidėvėjimo normatyvas (metai)
1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai	125
2.	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, bloku,..)	70
3.	Kiti statiniai	17
4.	Kitos mašinos ir įrenginiai	7
5.	Lengvieji automobiliai	9
6.	Autobusai	7
7.	Baldai	9
8.	Kompiuteriai ir jų įranga	5
9.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	7
10.	Faksimiliniai aparatai	8
11.	Kita biuro įranga	7
12.	Infrastruktūros ir kiti statiniai	
	Betoniniai, gelžbetoniniai, akmenys	60
	Metaliniai	32
	Mediniai	22
13.	Kiti statiniai	17
14.	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	2
15.	Radijo ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	9
16.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
	Scenos meno priemonės	8
	Muzikos instrumentai	20
	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	7
	Specialieji drabužiai ir avalynė	5
	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	5

Atsargos

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte.

Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, muziejus taiko konkrečių kainų įkainojimo metodą.

Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Naudojamo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekyne ir vertine išraiška.

Finansinis turtas

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

Gautinos sumos

Gautinos sumos registruojamos tada, kai muziejus įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąjį VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ojo VSAFAS nustatytus kriterijus.

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

Finansiniai įsipareigojimai

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

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

Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažistami ir registruojami apskaitoje tada ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje Įstaiga turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamąjį pasižadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažistami.

Pajamos

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažistamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažistamos, kai tikėtina, jog Įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažistamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažistamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Muziejus kas mėnesį pagal paskutinės mėnesio dienos būklę apskaičiuotas sumas mokėti už kasmetines atostogas pripažįsta sąnaudomis. Apskaitoje darbuotojams mokėti už kasmetines atostogas sumos kaupiamos ir pripažistamos sąnaudomis kas mėnesį – mėnesio pabaigai.

Turto nuvertėjimas

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažistami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, nustatoma, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė, kuri palyginama su turto balansine verte.

Pripažinus ilgalaikio materialiojo ar nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostolį, perskaičiuojamos būsimojo ataskaitiniam laikotarpiui 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.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie muziejaus finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie yra reikšmingi.

Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

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

Apskaitos politikos keitimas

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

Apskaitinių įverčių keitimas

Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių. Muziejaus apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos

eilutę, kurioje buvo parodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams. Informacija, susijusi su apskaitinio įverčio pakeitimu, pateikiama aiškinamajame rašte.

Apskaitos klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,5 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės.

III. PASTABOS

Pastaba Nr. 02. Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

2021 m. sausio 1-ai dienai ilgalaikio nematerialiojo turto įsigijimo savikaina – 19974,02 EUR, likutinė vertė laikotarpio pradžioje – 1901,76 Eur. Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį – programinė įranga už 169,28 Eur. Nurašyta INT už 9703,72 Eur. Sukaupta amortizacija ataskaitinio laikotarpio pradžioje – 18072,26 Eur, apskaičiuota amortizacijos suma už ataskaitinį laikotarpį – 492,01 Eur, sukaupta nurašyto turto amortizacijos suma – 9703,72 Eur. Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 8860,55 Eur. Nematerialiojo turto likutinė vertė 2021-03-31 d. – 1579,03 Eur.

Pastaba Nr. 03. Ilgalaikio materialiojo turto vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

Per ataskaitinį laikotarpį muziejus įsigijo ilgalaikio materialiojo turto – kilnojamųjų kultūros vertybių (ekspонатų) iš UAB dailės galerijos „Klasika“ – už 811,80 Eur. Įkainota bei apskaityta fonduose tikrąja verte nuo 2021 01 01 iki 2021 03 31 d. 876 vnt. fizinių asmenų dovanotų eksponatų, kurių tikroji vertė – 18128,00 Eur. (iki šiol jų muziejaus fondų ir buhalterinėje apskaitose nebuvo). Pervertinta 3009 vnt. muziejinių vertybių, anksčiau buvusių po 1 EUR. – jie įvertinti tikrąja verte – 45045,00 EUR. Pervertinant eksponatus, pirmenybė teikiama

restauravimui – konservavimui atrinktoms muziejinėms vertybėms, nuolat eksponuojamoms, taip pat išskirtinę etninę, istorinę, estetinę ar mokslinę vertę turinčių kilnojamųjų kultūros vertybių sąrašo bei dažniausiai naudojamoms

(parodoms, tyrinėjimams) muziejinėms vertybėms. Iš viso įvertinta 89,18 proc. po 1 EUR įvertintų muziejinių vertybių.

Ataskaitinio laikotarpio pradžiai eksponatų, įvertintų po 1 EUR kiekiu ir vertine išraiška buvo 31709 vnt./EUR. Nurašyta per 2021 metų 3 mėnesius nebuvo. Pervertinta per 2021 metų 3 mėnesius 3009 vnt. eksponatų, pirminio pripažinimo metu įkainotų simbole 1 EUR verte – jų tikroji vertė po pervertinimo sudaro 45045,00 EUR. Eksponatų po 1 EUR pervertinimas vyks ir toliau. Maironio lietuvių literatūros muziejuje 2021 – 03 - 31 d. yra 28700 eksponatų, įvertintų po 1 EUR.

Taigi ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė 2021 – 01 – 01 d. – 8946763,20 EUR .

Per 2021 m. įtraukta į balansą IMT – muziejinių vertybių - už 63984,80 Eur, pirktas – už 811,80 Eur. neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina – 63173,00 Eur. Nurašytas iš apskaitos ilgalaikis materialusis turtas – už 3009,00 Eur. Pergrupavimuose - eksponatai, buvę po 1 eurą ir pervertinti . Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį – 65244,58 Eur.. Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 154508,90 Eur. Viso IMT balansinė vertė 2021-03-31 d. – 8942494,42 Eur.

Pastaba Nr. 05. Atsargos.

Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžiai – **30474,37 EUR**. Medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus balansinė vertė 2021-01-01 d. – 3460,64 Eur. Per 2021 m. 3 mėnesius įsigyta medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus už 744,75 EUR, panaudota įstaigos veiklai medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus už 895,34 Eur. Medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 3310,05 Eur. Atsargų, skirtų parduoti, balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžiai – 27013,73 Eur. Per 2021 metų 3 mėnesius įsigyta atsargų, skirtų parduoti – už 181,50 Eur. Sunaudota veikloje – už 363,11 Eur. atsargų, skirtų parduoti. Laikotarpio pabaigai atsargų, skirtų parduoti, balansinė vertė – 26832,12 Eur. Muziejus stengiasi nekaupiti atsargų, o nupirkti tik reikalingiausias prekes. Atsargos, skirtos parduoti – muziejaus išleisti leidiniai ir kitos prekės. Viso atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai – **30142,17 Eur**.

Pastaba Nr. 06. Išankstiniai apmokėjimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 607,67 EUR. Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 35,94 Eur.

Kitas ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (EUR)
1.	Spaudos prenumerata, pastatų draudimas	390,53

2.	Automobilių draudimas	181,20
	Iš viso:	571,73

Pastaba Nr. 8. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, paslaugas

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, paslaugas
– 996,58 Eur - paslaugų pirkėjų įsiskolinimas muziejui – Lietuvos mokinių neformaliojo švietimo centro skola ir kitų BĮ skolos muziejui.

Per vienerius metus gautinos sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje per vienerius metus gautinos sumos – 132039,47 EUR.

Pastaba Nr. 9. Sukauptos gautinos sumos
Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto sudaro:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur.)
1.	Sukauptiems atostoginiams	48670,70
2.	Sukaupioms įmokoms Sodrai	756,74
3.	Sukauptos finansavimo pajamos	76278,36
4.	Sukauptos gautinos sumos už paslaugas iš VB	5337,09
	Viso:	131042,89

Pastaba Nr. 10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje muziejaus banko sąskaitose – 17027,22 EUR, iš jų biudžeto lėšų – 0,00 EUR, iš Kultūros tarybos pagal finansuotus projektus gautų lėšų – 7500,00 EUR, pajamų už teikiamas paslaugas sąskaitoje – 0,00 EUR, pajamų iš biudžetinių įstaigų – 5969,80 EUR. Pavedimų lėšų muziejus turėjo – 3557,42 EUR - tai paramos muziejui lėšos kitoms išlaidoms – 2 proc. VMI pervestos paramos lėšos ir fizinių asmenų parama.

Pastaba Nr. 11. Finansavimo sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 8307227,25 EUR.

Pastaba Nr. 12. Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto

Per ataskaitinį laikotarpį gauta finansavimo sumų iš valstybės biudžeto – 180664,78 EUR, iš jų:

- 1) nepiniginiam turtui įsigyti – 755,29 EUR (iš valstybės biudžeto pagal išlaidų sąmatas)
- 2) kitoms išlaidoms – 179909,49 EUR (iš kultūros tarybos projektams vykdyti – 7500,00 Eur. ir iš valstybės biudžeto pagal išlaidų sąmatas - 172409,49 Eur).

Pergrupavime – 45045,00 Eur muziejinių vertybių, buvusių po 1 eurą, per pirmą ketvirtį pervertintų finansavimo sumos iš valstybės biudžeto.

Neatlygintinai gauta iš kitų VSS – 18,42 Eur FS atsargų.

Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojus savo veiklai – 247780,71 EUR .
Finansavimo sumų likutis 2021 – 03 - 31 d. iš valstybės biudžeto – 7477590,14 EUR (7469873,75 EUR – nepiniginiam turtui įsigyti, 7716,39 EUR – kitoms išlaidoms kompensuoti – 7500,00 Eur Kultūros tarybos finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti ir 216,39 Eur – ateinančių laikotarpių sąnaudų finansavimo sumos).

Pastaba Nr. 13. Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos

Per 2021 m. 3 mėnesius iš Europos Sąjungos lėšų negauta.

Pastaba Nr. 14. Finansavimo sumos iš kitų šaltinių

Iš kitų šaltinių per 2021 metų 3 mėnesius gauta finansavimo sumų – 1779,78 Eur , neatlygintinai gautos finansavimo sumos – 18128,00 EUR - įvertintos tikrąja verte muziejinės vertybės, kurios nebuvo dar niekada įtrauktos į buhalterinę apskaitą . Panaudotos savo veiklai nepiniginiam turtui įsigyti finansavimo sumos – 168,17 EUR. Finansavimo sumų iš kitų šaltinių likutis 2021 - 03 – 31 d. – 849632,51 EUR, iš jų: 847654,87 EUR – nepiniginiam turtui ir 1977,64 EUR – kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto

2021 metų I ketvirtį iš savivaldybės biudžeto neatlygintinai gauta 4,60 Eur. finansavimo sumų atsargoms.

Įsipareigojimai.

Pastaba Nr. 17. Tiekėjams mokėtinos sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – trumpalaikiai įsipareigojimai – 125753,38 Eur. Tiekėjams mokėtinos sumos – 4711,26 EUR : už prekes ir paslaugas. Įsiskolinimai tiekėjams padengti 2021 m. balandžio mėn.

Pastaba Nr. 18. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

Kadangi muziejus darbo užmokestį už 2021 metų kovo mėn. mokėjo 2021 m. balandžio mėn., liko įsiskolinimas darbuotojams, VMI ir VSDFV – 71614,68 Eur.

Pastaba Nr. 19 Sukaupos mokėtinios sumos

Eil. Nr.	Sukaupos mokėtinios sumos	Suma (EUR)
1.	Sukaupos atostoginių sąnaudos	48670,70
2.	Sukaupos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	756,74
	Iš viso:	49427,44

Grynasis turtas**Pastaba Nr. 20. Tikrosios vertės rezervas**

2021 metų pradžioje TVR buvo 621338,19 EUR - pastatų – kultūros vertybių – vertės padidėjimas . Tikrosios vertės rezervą sudaro:

- 1) Pastatų – kultūros vertybių, 2010 – 01 – 01 d. įvertintų įsigijimo savikaina, 2010 – 12 - 31 d. įvertintų tikrąja verte (vidutine rinkos kaina) ir toliau vertinama vidutine verte , vertė 2021 m. 01- 03 mėnesiais – 621338,19 EUR (vadovautasi 2021 – 01 – 01 d. Registrų centro duomenų banko išrašais)

Veiklos rezultatų ataskaita**Pagrindinės veiklos pajamos****Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto**

Pagrindinės veiklos finansavimo pajamos 2021 – 03 - 31 d. – iš valstybės biudžeto yra 337484,22 EUR. Palyginus su 2020 – 03 – 31 d., pagrindinės veiklos finansavimo pajamos padidėjo 36589,32 EUR .

Finansavimo pajamos iš kitų finansavimo šaltinių

Iš kitų finansavimo šaltinių pagrindinės veiklos finansavimo pajamos per 2021 metų 3 mėnesius – 168,17 EUR (336,39 EUR mažesnės negu 2020 m. 01-03 mėn.).

Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Per 2021 m. tris mėnesius pagrindinės veiklos kitos pajamos – priskaičiuotos pajamos už teikiamas paslaugas (Maironio lietuvių literatūros muziejaus ir jo skyrių lankymas, muziejaus

Leidinių ir kitų prekių pardavimas) – 2744,00 EUR, per 2020 metų 3 mėnesius – 4749,51 EUR. Tad šiemet pagrindinės veiklos kitos pajamos mažesnės 2002,51 Eur.

Pastaba Nr. 14. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Muziejaus etatų sąraše nurodytiems darbuotojams ataskaitinį laikotarpį pripažinta 254168,16 EUR darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (EUR)
1.	Darbo užmokesčio ir atostogų rezervo sąnaudos	249721,26
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio ir atostogų rezervo	3728,77
3.	Ligos pašalpų ir išeitinių išmokų sąnaudos	718,13
	Iš viso:	254168,16

Pastaba Nr. 16 Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos

Ataskaitinio laikotarpio komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (EUR)
1.	Šildymo	9634,91
2.	Elektros energijos	4365,73
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	287,60
4.	Ryšių paslaugų	1156,89

5.	Kitų komunalinių paslaugų sąnaudos	958,58
	Iš viso:	16403,71

Pastaba Nr. 18 Kitų paslaugų sąnaudos

Ataskaitinio laikotarpio kitų paslaugų sąnaudas sudaro :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (EUR)
1.	Nežinybinė apsauga	616,20
2.	Banko paslaugos	79,45
3.	Kitos	1174,40
	IŠ VISO:	1870,05

Nežinybinė apsauga – 616,20 EUR – pagrindinės veiklos sąnaudos, susidariusios priskaičiavus sumas už muziejaus apsaugą (UAB „Jungtis“), „Swedbank“ AB mokestis už banko paslaugas – 79,45 EUR.

Kitos kitų paslaugų sąnaudos – 1174,40 Eur - spausdintuvų rašalo pildymo ir kitų išlaidų, nepriskirtų nei vienam kitam veiklos rezultatų ataskaitos pagrindinės veiklos sąnaudų straipsniui, sąnaudos.

Kitos veiklos rezultatas

Kitos veiklos pajamos – 533,83 Eur – už muziejaus teritorijos ir salės nuomą gautos pajamos.

Grynasis perviršis ar deficitas

2021 metų 3 mėnesių veiklos perviršis – 1161,76 EUR – muziejaus 2021 metų 3 mėnesių veiklos rezultatas.

Direktorė

Vyriausioji buhalterė



Deimantė Cibulskienė

Jovita Leščauskienė

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 21.01.01..21.03.31

BO_0131_EUR

2021 m. balandžio 28 d.

Lapas 1

VBAMS0131-11-01

DK sąskaita: Datos filtras: 21.01.01..21.03.31

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
0 1	Turtas						
0 130001	Pagal panaudos sutartis gautas turtas	548.633,00		1.914,46	1.914,46	548.633,00	
0 130009	Pagal panaudos sutartis gauto turto balansavimo sąskaita		548.633,00				548.633,00
0 15	Atsargų vidiniai perdavimai			1.914,46	1.914,46		
0 150001	Atsargų vidinių perdavimų sąvok.			1.914,46	1.914,46		
0 2	Naudojamos atsargos			384,11	384,11		
0 21	Ūkinis inventorių			384,11	384,11		
0 210001	Medžiagų ir žaliavų užb.	7.357,48			72,40	7.285,08	
0 210002	Ūkinio inventoriaus užb.	75.470,25		311,71		75.781,96	
0 210010	Atsargų padidėjimas / sumažėjimas		7.372,48	72,40			7.300,08
0 280001	Naudojamo ūkinio inventoriaus padidėjimo sąsk.		75.455,25				75.766,96
0 N	Nebalansinės sąskaitos						
1 1	Nematerialusis turtas						
1 12	Programinė įranga ir jos licencijos	1.901,76		2.298,57	311,71		
1 120001	Programinės įrangos ir jos licencijų įsigijimo savikaina	1.782,29		9.873,00	10.195,73	1.579,03	
1 120004	Programinės įrangos ir jos licencijų sukaupta amortizacija (-)	5.323,30		406,48	609,74	1.579,03	
1 15	Kitas nematerialusis turtas			169,28	237,20	5.255,38	
1 150001	Kito nematerialiojo turto įsigijimo savikaina	119,47		237,20	372,54		3.676,35
1 150004	Kito nematerialiojo turto sukaupta amortizacija (-)	14.650,72		9.466,52	9.585,99		
1 2	Ilgalaikis materialusis turtas						
1 202	Pastatai						
1 2022	Negyvenamieji pastatai						
1 202201	Negyvenamųjų pastatų įsigijimo savikaina	8.946.763,20		9.466,52	119,47	5.184,20	
1 202204	Negyvenamųjų pastatų sukauptas nusidėvėjimas (-)	48.125,61		66.993,80	71.262,58	8.942.494,42	
1 203	Infrastruktūros ir kiti statiniai						
1 2031	Infrastruktūros statiniai						
1 203101	Infrastruktūros statinių įsigijimo savikaina	142.955,55			245,16	47.880,45	
1 203104	Infrastruktūros statinių sukauptas nusidėvėjimas (-)	51.759,52			245,16	47.880,45	
1 2032	Kiti statiniai						
		209.105,65				59.204,13	
			11.078,52		245,16		11.323,68
					4.242,44	138.713,11	
					2.587,98	49.171,54	
						209.105,65	
			157.346,13		2.587,98		159.934,11
		91.196,03			1.654,46	89.541,57	

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 21.01.01...21.03.31

BO_0131_EUR

2021 m. balandžio 28 d.

Lapas 2

VBAMS\0131-11-01

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
1 203201	Kitų statinių įsigijimo savikaina	125.858,44				125.858,44	
1 203204	Kitų statinių sukaupias nusidėvėjimas (-)		34.662,41		1.654,46		36.316,87
1 204	Nekilnojamosios kultūros vertybės	874.400,00				874.400,00	
1 2041	Kultūros paveldo statiniai	874.400,00				874.400,00	
1 204101	Kultūros paveldo statinių įsigijimo savikaina	1.028.908,90				1.028.908,90	
1 204103	Kultūros paveldo statinių nuvertėjimas (-)		154.508,90				154.508,90
1 205	Mašinos ir įrenginiai	595,35			31,32	564,03	
1 205101	Gamybos mašinų ir įrenginių įsigijimo savikaina	332,77				332,77	
1 205104	Gamybos mašinų ir įrenginių sukaupias nusidėvėjimas (-)		332,77		31,32	564,03	332,77
1 2054	Kitos mašinos ir įrenginiai	595,35				564,03	
1 205401	Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo savikaina	1.613,03				1.613,03	
1 205404	Kitų mašinų ir įrenginių sukaupias nusidėvėjimas (-)		1.017,68		31,32		1.049,00
1 206001	Transporto priemonių įsigijimo savikaina	20.262,69				20.262,69	
1 206004	Transporto priemonių sukaupias nusidėvėjimas (-)		20.262,69				20.262,69
1 207	Kilnojamosios kultūros vertybės	6.572.910,23		66.993,80	6.018,00	6.633.886,03	
1 2071	Muziejinės vertybės	6.572.910,23		66.993,80	6.018,00	6.633.886,03	
1 207101	Muziejinių vertybių įsigijimo savikaina	6.572.910,23		66.993,80	6.018,00	6.633.886,03	
1 208	Baldai ir biuro įranga	1.004.829,57			42.780,38	962.049,19	
1 2081	Baldai	282.041,61			9.508,95	272.532,66	
1 208101	Baldų įsigijimo savikaina	374.881,00				374.881,00	
1 208104	Baldų sukaupias nusidėvėjimas (-)		92.839,39		9.508,95		102.348,34
1 2082	Kompiuterinė įranga	79.640,78			7.773,74	71.867,04	
1 208201	Kompiuterinės įrangos įsigijimo savikaina	166.432,75				166.432,75	
1 208204	Kompiuterinės įrangos sukaupias nusidėvėjimas (-)		86.791,97		7.773,74		94.565,71
1 2083	Kita biuro įranga	643.147,18			25.497,69	617.649,49	
1 208301	Kitos biuro įrangos įsigijimo savikaina	740.186,67				740.186,67	
1 208304	Kitos biuro įrangos sukaupias nusidėvėjimas (-)		97.039,49		25.497,69		122.537,18
1 209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	302.946,89			17.945,28	285.001,61	
1 2094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	302.946,89			17.945,28	285.001,61	
1 209401	Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina	366.537,81				366.537,81	
1 209404	Kito ilgalaikio materialiojo turto sukaupias nusidėvėjimas (-)		63.590,92		17.945,28		81.536,20

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 21.01.01..21.03.31

BO_0131_EUR

2021 m. balandžio 28 d.

Lapas 3

VBAMS\0131-11-01

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžia		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
1 1	Ilgalaikis turtas	8,948,664,96		76,866,80	81,458,31	8,944,073,45	
2 0	Atsargos	30,474,37		926,25	1,258,45	30,142,17	
2 01	Medžiagos ir žaliavos	3,452,84		410,02	583,63	3,279,23	
2 010001	Medžiagų ir žaliavų įsigijimo savikaina						
2 010003	Medžiagų ir žaliavų nuvertėjimas (-)	4,057,38		410,02	583,63	3,883,77	
2 02	Ūkinis inventorių		604,54				604,54
2 020001	Ūkinio inventoriaus įsigijimo savikaina	7,80		334,73	311,71	30,82	
2 06	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)	7,80		334,73	311,71	30,82	
2 060001	Atsargų, skirtų parduoti (perduoti), įsigijimo savikaina	27,013,73		181,50	363,11	26,832,12	
2 060003	Atsargų, skirtų parduoti (perduoti), nuvertėjimas (-)	36,513,52		181,50	363,11	36,331,91	
2 1	Išankstiniai apmokėjimai		9,499,79				9,499,79
2 11	Išankstiniai apmokėjimai	7,363,52		642,34	7,398,19	607,67	
2 111	Išankstiniai apmokėjimai už turta, paslaugas ir pavedimus vyk	7,095,81		35,94	7,095,81	35,94	
2 1111	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	7,095,81		35,94	7,095,81	35,94	
2 111101	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	7,095,81		35,94	7,095,81	35,94	
2 12	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	267,71		606,40	302,38	571,73	
2 121	Ateinančių laikotarpių sąnaudos kontroliuojamų ne viešojo sekt			79,51	79,51		
2 121001	Ateinančių laikotarpių sąnaudos kontroliuojamų ne viešojo sektoriaus			79,51	79,51		
2 123	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	267,71		526,89	222,87	571,73	
2 123001	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	267,71		526,89	222,87	571,73	
2 2	Per vienus metus gautinos sumos	37,588,63		515,009,25	420,558,41	132,039,47	
2 22	Gautinos finansavimo sumos			173,164,78	173,164,78		
2 221	Gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto			173,164,78	173,164,78		
2 221001	Gautinos finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			63,036,80	63,036,80		
2 221002	Gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto			110,127,98	110,127,98		
2 25	Gautinos sumos už turto naudojimą			125,00	125,00		
2 250	Gautinos sumos už turto nuomą			125,00	125,00		
2 250001	Gautinos sumos už turto nuomą			125,00	125,00		
2 26	Gautinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas			3,050,33	2,053,75	996,58	
2 262	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas			3,050,33	2,053,75	996,58	
2 262001	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas			3,050,33	2,053,75	996,58	

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 21.01.01..21.03.31

BO_0131_EUR

2021 m. balandžio 28 d.

Lapas 4

VBAMS\0131-11-01

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
2 28	Sukauptos gautinos sumos	37.588,63		338.531,64	245.077,38	131.042,89	
2 281	Sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto	4.595,34		879,25	137,50	5.337,09	
2 281002	Sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto už kitas pervestas p	4.595,34		879,25	137,50	5.337,09	
2 282	Sukauptos pajamos	32.993,29		337.652,39	244.939,88	125.705,80	
2 2821	Sukauptos finansavimo pajamos	48,88		321.169,36	244.939,88	76.278,36	
2 282101	Sukauptos finansavimo pajamos	48,88		321.169,36	244.939,88	76.278,36	
2 2824	Kitos sukauptos pajamos	32.944,41		16.483,03		49.427,44	
2 282401	Kitos sukauptos pajamos	32.944,41		16.483,03		49.427,44	
2 29	Kitos gautinos sumos			137,50	137,50		
2 298	Kitos gautinos sumos			137,50	137,50		
2 2981	Kitos gautinos sumos iš biudžeto			137,50	137,50		
2 298102	Kitos gautinos sumos iš biudžeto pagal centralizuotus mokėjimus			137,50	137,50		
2 4	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	8.136,95		123.331,62	114.441,35	17.027,22	
2 41	Pinigai bankų sąskaitose	8.136,95		123.181,62	114.291,35	17.027,22	
2 412	Pinigai bankų sąskaitose	8.136,95		123.181,62	114.291,35	17.027,22	
2 412001	Pinigai bankų sąskaitose	8.136,95		123.181,62	114.291,35	17.027,22	
2 421101	Grynieji pinigai kasoje			150,00	150,00		
2 T	Trumpalaikis turtas	83.563,47		639.909,46	543.656,40	179.816,53	
3 1	Sukauptas perviršis ar deficitas		48.361,40		48,00		48.409,40
3 100002	Sukauptas ankstesnių metų perviršis ar deficitas		48.409,40				48.409,40
3 100013	Pirkėjų likučiai	48,00			48,00		
3 2	Rezervai						
3 21	Tikrosios vertės rezervas		621.338,19				621.338,19
3 210001	Tikrosios vertės rezervas		621.338,19				621.338,19
3 G	Grynasis turtas		669.699,59		48,00		669.747,59
4 1	Finansavimo sumos (gautinos)			173.164,78	173.164,78		
4 14	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			173.164,78	173.164,78		
4 141001	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (g			755,29	755,29		
4 141002	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautinos			172.409,49	172.409,49		
4 2	Finansavimo sumos (gautos)		8.329.535,55	247.948,88	245.640,58		8.327.227,25
4 231101	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) ilgalaiki		14.232,92				14.232,92

Bandomasis balansas
Laikotarpis: 21.01.01..21.03.31
BO_0131_EUR

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynas pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
4 231102	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) ilgalaiki	14.232,92				14.232,92	
4 231301	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) atsargo		63,19				63,19
4 231302	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) atsargo	63,19				63,19	
4 24	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)		7.499.642,65	247.780,71	225.728,20		7.477.590,14
4 241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsi		7.492.618,37	68.563,33	45.818,71		7.469.873,75
4 2411	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsig		7.472.864,26	67.731,38	45.045,00		7.450.177,88
4 241101	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti (ga		8.670.652,13	67.731,38	45.045,00		8.715.697,13
4 241102	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti (pa	1.197.787,87	19.754,11	831,95	773,71	1.265.519,25	19.695,87
4 2413	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti (ga		19.754,11		773,71		20.527,82
4 241301	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti (gautos)			831,95		831,95	
4 241302	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti (panaudo			179.217,38	179.909,49		7.716,39
4 242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (ga		7.024,28	179.217,38	179.909,49		186.933,77
4 242001	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)		7.024,28				
4 242002	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (panaudo			179.217,38		179.217,38	
4 25	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)				4,60		4,60
4 251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtu				4,60		4,60
4 2513	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti				4,60		4,60
4 251301	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti (gaut				4,60		4,60
4 26	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)		829.892,90	168,17	19.907,78		849.632,51
4 261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (g		828.115,26	168,17	19.707,78		847.654,87
4 2611	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti (gaut		821.547,37	49,99	18.128,00		839.625,38
4 261101	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti (gautos)		825.007,22		18.128,00		843.135,22
4 261102	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti (panaudo	3.459,85		49,99		3.509,84	
4 2613	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti (gautos)		6.567,89	118,18	1.579,78		8.029,49
4 261301	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti (gautos)		6.567,89		1.579,78		8.147,67
4 261302	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti (panaudo		1.777,64		200,00		1.977,64
4 262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)		1.777,64		200,00		1.977,64
4 262001	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)		8.329.535,55	421.113,66	418.805,36		8.327.227,25
4 F	Finansavimo sumos			879,25	879,25		
6 8	Pervestintos sumos			879,25	879,25		
6 81	Pervestintos sumos į valstybės biudžetą						

Bandomasis balansas
Laikotarpis: 21.01.01..21.03.31
BO_0131_EUR

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynas pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
6 810010	Kitos pervesinės sumos			879,25	879,25		
6 9	Mokėtinų sumos, susijusios su vykdoma veikla		32.993,29	263.465,02	356.225,11		125.753,38
6 91	Tiekėjams mokėtinų sumos			15.794,87	20.506,13		4.711,26
6 910001	Tiekėjams mokėtinų sumos			15.794,87	20.506,13		4.711,26
6 92	Mokėtinų sumos darbuotojams		48,88	247.346,75	318.912,55		71.614,68
6 921	Mokėtinų darbo užmokestis			190.721,55	234.201,45		43.479,90
6 921001	Mokėtinų darbo užmokestis			190.721,55	234.201,45		43.479,90
6 922	Mokėtinų socialinio draudimo įmokos		48,88	34.507,66	51.714,54		17.255,76
6 922001	Mokėtinų socialinio draudimo įmokos		48,88	34.507,66	51.714,54		17.255,76
6 924	Mokėtinų gyventojų pajamų mokestis			21.949,82	32.741,60		10.791,78
6 924001	Mokėtinų gyventojų pajamų mokestis nuo darbo sutarčių			21.949,82	32.741,60		10.791,78
6 926	Mokėtinų sumos pagal darbuotojų prašymus			167,72	254,96		87,24
6 926001	Mokėtinų sumos pagal darbuotojų prašymus			167,72	254,96		87,24
6 95	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		32.944,41	323,40	16.806,43		49.427,44
6 951	Sukaupti įsipareigojimai		32.944,41		16.483,03		49.427,44
6 9512	Sukauptos sąnaudos		32.944,41		16.483,03		49.427,44
6 951202	Sukauptos atostoginių sąnaudos		32.432,76		16.237,94		48.670,70
6 951203	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos		511,65		245,09		756,74
6 954	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai darbuotojams			323,40	323,40		
6 954002	Kitos mokėtinų sumos darbuotojams			323,40	323,40		
6 T	Trumpalaikiai įsipareigojimai		32.993,29	264.344,27	357.104,36		125.753,38
7 0	Finansavimo pajamos				337.652,39		337.652,39
7 01	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamo				65.722,50		65.722,50
7 014	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto nepiniginia				65.554,33		65.554,33
7 014001	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui į				64.722,38		64.722,38
7 014003	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti				831,95		831,95
7 016	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui				168,17		168,17
7 016001	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti p				49,99		49,99
7 016003	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti pajamo				118,18		118,18
7 02	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos				271.929,89		271.929,89
7 024	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms išlaid				271.929,89		271.929,89

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 21.01.01..21.03.31

BO_0131_EUR

2021 m. balandžio 28 d.

Lapas 7

VBAMS\0131-11-01

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
7 024001	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms				271.929,89		271.929,89
7 4	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos				3.277,83		3.277,83
7 41	Apskačiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos				3.277,83		3.277,83
7 411	Apskačiuotos pajamos už parduotas prekes				533,83		533,83
7 411002	Apskačiuotos pajamos už parduotas prekes (kita veikla)				533,83		533,83
7 412	Apskačiuotos pajamos už suteiktas paslaugas				2.744,00		2.744,00
7 412001	Apskačiuotos pajamos už suteiktas paslaugas (pagrindinė veikla)				2.744,00		2.744,00
7 P	Pajamos				340.930,22		340.930,22
8 7	Pagrindinės veiklos sąnaudos	340.671,69		340.671,69		339.768,46	
8 701	Darbo užmokesčio sąnaudos	250.439,39		250.439,39		250.439,39	
8 7011	Darbo užmokesčio sąnaudos	249.721,26		249.721,26		249.721,26	
8 701101	Darbo užmokesčio sąnaudos	233.483,32		233.483,32		233.483,32	
8 701103	Atostogų rezervo išmokų sąnaudos	16.237,94		16.237,94		16.237,94	
8 7013	Ligos pašalpų sąnaudos	718,13		718,13		718,13	
8 701301	Ligos pašalpų sąnaudos	718,13		718,13		718,13	
8 702	Socialinio draudimo sąnaudos	3.728,77		3.728,77		3.728,77	
8 702001	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	3.483,68		3.483,68		3.483,68	
8 702003	Atostogų rezervo išmokų socialinio draudimo sąnaudos	245,09		245,09		245,09	
8 703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	65.736,59		65.736,59		65.736,59	
8 703001	Nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos	492,01		492,01		492,01	
8 703002	Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos	65.244,58		65.244,58		65.244,58	
8 704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	16.403,71		16.403,71		16.403,71	
8 704001	Sildymo sąnaudos	9.634,91		9.634,91		9.634,91	
8 704002	Elektrės energijos sąnaudos	4.365,73		4.365,73		4.365,73	
8 704003	Vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos	287,60		287,60		287,60	
8 704004	Ryšių paslaugų sąnaudos	1.156,89		1.156,89		1.156,89	
8 704005	Kitų komunalinių paslaugų sąnaudos	958,58		958,58		958,58	
8 706	Transporto sąnaudos	121,35		121,35		121,35	
8 706001	Transporto sąnaudos	121,35		121,35		121,35	
8 707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	256,65		256,65		256,65	
8 707001	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	256,65		256,65		256,65	

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 21.01.01..21.03.31

BO_0131_EUR

2021 m. balandžio 28 d.

Lapas 8

VBAMS\0131-11-01

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžia		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
8 710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina			2.115,18			
8 7101	Sunaudotų įstaigos reikmėms atsargų savikaina			1.211,95	903,23	1.211,95	1.211,76
8 710101	Sunaudotų įstaigos reikmėms medžiagų ir žaliavų savikaina			900,24		900,24	
8 710102	Atduoto naudoti įstaigos reikmėms ūkinio inventorius savikaina			311,71		311,71	
8 7103	Pirkimų sąskaita			903,23	903,23		
8 710301	Pirkimų sąskaita			903,23	903,23		
8 712	Kitų paslaugų sąnaudos			1.870,05		1.870,05	
8 712001	Kitų paslaugų sąnaudos			1.870,05		1.870,05	
8 999999	Pajamų/sąnaudų iš viso			340.671,69	341.833,45		
8 S	Sąnaudos			340.671,69	903,23	339.768,46	
Iš viso		11.626.928,45	11.626.928,45	1.745.204,45	1.745.204,45	12.362.531,52	12.362.531,52

Vyriausioji buhalterė
Jovita Leščauskienė