



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
Lietuvos Respublikos finansų ministerijai
Nacionaliniam bendrųjų funkcijų centrui

2021-07-30 Nr. 3-127

DĖL 2021 METŲ I PUSMEČIO TARPINIŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO IR
PAAIŠKINAMOJO RAŠTO PATEIKIMO

Teikiame Maironio lietuvių literatūros muziejaus Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį ir Paaškinamąjį raštą 2021 metų birželio 30 – ai dienai.

Direktorius pavaduotoja-
vyriausioji fondų saugotoja
pavadojanti direktorę

Reda Rėklytė

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. BIRŽELIO 30 d. DUOMENIS

21.07.30 Nr. 2

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		9.097.186,85	8.948.664,96
I.	Nematerialusis turtas	1.	1.192,35	1.901,76
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licenzijos		1.192,35	1.782,29
I.3	Kitas nematerialusis turtas			119,47
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2.	9.095.994,50	8.946.763,20
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		47.635,29	48.125,61
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		134.470,68	142.955,55
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		874.400,00	874.400,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		532,69	595,35
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		6.852.630,55	6.572.910,23
II.8	Baldai ir biuro įranga		919.268,79	1.004.829,57
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		267.056,50	302.946,89
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		191.265,52	83.563,47
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos	3.	32.553,30	30.474,37
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		3.601,18	3.460,64
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		28.952,12	27.013,73
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	4.	1.845,17	7.363,52
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5.	137.139,18	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		859,89	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		136.279,29	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	6.	19.727,87	8.136,95
	IŠ VISO TURTO:		9.288.452,37	9.032.228,43
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	8.486.448,51	8.329.535,55
I.	Iš valstybės biudžeto		7.607.879,46	7.499.642,65
II.	Iš savivaldybės biudžeto		4,60	
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		878.564,45	829.892,90
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		129.192,23	32.993,29
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	8.	129.192,23	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	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		1.520,30	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		68.554,47	48,88
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		59.117,46	32.944,41
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		672.811,63	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		51.473,44	48.409,40
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3.064,04	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		48.409,40	48.409,40
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		9.288.452,37	9.032.276,43

Direktoriaus pavaduotoja-vyr. fondų saugotoja pavaduojanti
direktore

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)


(parašas)

Reda Rėklytė

(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 konsoliduotą veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2021 m. BIRŽELIO 30 d. DUOMENIS

21.07.30 Nr. 2

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	9	700.224,86	646.624,91
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	10.	693.611,26	640.032,00
I.1.	Iš valstybės biudžeto		692.644,21	638.958,17
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			63,19
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		967,05	1.010,64
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		6.613,60	6.592,91
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		6.613,60	6.592,91
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	19	699.202,81	650.777,03
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	20.	529.326,81	498.052,60
II.	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	21	131.367,71	88.532,06
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	22	23.343,46	20.676,73
IV.	KOMANDIRUOČIŲ	23		55,00
V.	TRANSPORTO	24	400,46	535,65
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO	25	256,65	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		435,60	22.999,09
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			252,68
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	26	6.633,40	7.593,63
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	27	7.438,72	12.079,59
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1.022,05	-4.152,12
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	28	2.041,99	1.364,18
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		2.041,99	1.364,18
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI	29		
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		3.064,04	-2.787,94
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	30	3.064,04	-2.787,94
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotoja- vyr. fondų saugotoja pavaduojanti
direktore

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė


(parašas)

Reda Rėklytė

(vardas ir pavardė)

Jovita Leščauskienė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Maironio lietuvių literatūros muziejus, 190756653, Rotušės a.13, -Kaunas
(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius 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. BIRŽELIO 30 d. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1	2	7 499 642,65	469 549,82	238 199,00	18,42	24,00		599 505,43				7 607 879,46	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):												
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	7 492 618,37	6 719,32	238 821,28	18,42	24,00		137 209,04				7 600 944,35	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	7 024,28	462 830,50	-623,28				462 296,39				6 935,11	
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												
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	829 892,90	6 029,78		43 608,82			967,05				878 564,45	
4.	Iš kitų šaltinių:	828 115,26	5 579,78	163,00	43 608,82			967,05				876 499,81	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											2 064,64	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 777,64	450,00	-163,00									
5.	Iš viso finansavimo sumų:	8 329 535,55	475 579,60	238 199,00	43 631,84	24,00		600 472,48				8 486 448,51	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas: praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pagal 28-ojo VSAFAS "Fondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys" 24 punktą pripažinta valstybės išdo finansavimo pajamomis.

Direktoriaus pavaduotoja-vyr. fondų saugotoja, pavaduojanti
direktore

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (būhalteris))


(parašas)

Reda Rėklytė

(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 BIRŽELIO 30 DIENAI

2021-07-30 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 paraiškas 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 birželio 30 d. duomenis. Nuo 2015 - 01 - 01 dienos finansinės ataskaitos sudaromos eurais su dviem skaičiais po kablelio.

Muziejuje 2021 metų sausio 1 d. patvirtinta 85,25 etatiniai vienetai . Šis rodiklis nepasikeitė ir 2021 06 30 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 – 06 - 30 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, blokų,...)	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 pripažįstami 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 pripažįstami.

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 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 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 padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos 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 pripažįstamos sąnaudomis kas mėnesį – mėnesio pabaigai.

Turto nuvertėjimas

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami 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 būsimiesiems ataskaitiniams laikotarpiams 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. 01. 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 – 878,69 Eur, sukaupta nurašyto turto amortizacijos suma – 9703,72 Eur. Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 9247,23 Eur. Nematerialiojo turto likutinė vertė 2021-06-30 d. – 1192,35 Eur.

Pastaba Nr. 02. Ilgalaikio materialiojo turto vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

Per ataskaitinį laikotarpį muziejus įsigijo ilgalaikio materialiojo turto – kilnojamųjų kultūros vertybių (eksponatų) iš UAB dailės galerijos „Klasika“ – už 922,50 Eur. Įkainota bei apskaityta fonduose tikrąja verte nuo 2021 01 01 iki 2021 06 30 d. 2045 vnt. fizinių asmenų dovanotų eksponatų, kurių tikroji vertė 43608,82 Eur. (iki šiol jų muziejaus fondų ir buhalterinėje apskaitose nebuvo). Pervertinta 13596 vnt. muziejinių vertybių, anksčiau buvusių po 1 EUR. – jie įvertinti tikrąja verte – 248785,00 EUR. Pervertinant eksponatus, pirmenybė teikiama

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

(parodoms, tyrinėjimams) muziejinėms vertybėms. Iš viso įvertinta 93,17 proc. po 1 EUR įvertintų muziejinių vertybių.

Ataskaitinio laikotarpio pradžia eksponatų, įvertintų po 1 EUR kiekinė ir vertinė išraiška buvo 31709 vnt./EUR. Nurašyta per 2021 metų 6 mėnesius nebuvo. Pervertinta per 2021 metų 6 mėnesius 13596 vnt. eksponatų, pirminio pripažinimo metu įkainotų simboline 1 EUR verte – jų tikroji vertė po pervertinimo sudaro 248785,00 EUR. Eksponatų po 1 EUR pervertinimas vyks ir toliau. Maironio lietuvių literatūros muziejuje 2021 – 06 - 30 d. yra 18113 eksponatų, įvertintų po 1 EUR.

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

Per 2021 m. įsigyta – muziejinių vertybių - už 44531,32 Eur, pirktą – už 922,50 Eur. Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina – 43608,82,00 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 – 130489,02 Eur.. Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 154508,90 Eur. Viso IMT balansinė vertė 2021-06-30 d. – 9095994,50 Eur.

Pastaba Nr. 03. Atsargos.

Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžia – **30474,37** EUR. Medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus balansinė vertė 2021-01-01 d. – 3460,64 Eur. Per 2021 m. 6 mėnesius įsigyta medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus už 5908,24 EUR, panaudota įstaigos veiklai medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus už 5767,70 Eur. Medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 3601,18 Eur. Atsargų, skirtų parduoti, balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžia – 27013,73 Eur. Per 2021 metų 6 mėnesius įsigyta atsargų, skirtų parduoti – už 3153,70 Eur. Sunaudota veikloje – už 1215,31 Eur. atsargų, skirtų parduoti. Laikotarpio pabaigai atsargų, skirtų parduoti, balansinė vertė – 28952,12 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 – **32553,30** Eur.

Pastaba Nr. 04. Išankstiniai apmokėjimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 607,67 EUR. Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 1273,44 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

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, paslaugas

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, paslaugas
– 859,89 Eur - paslaugų pirkėjų įsiskolinimas muziejui – Lietuvos mokinių neformaliojo švietimo centro skola ir kitų BĮ skolos muziejui.

Pastaba Nr.5. Per vienerius metus gautinos sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje per vienerius metus gautinos sumos – 137139,18 EUR.

Sukauptos gautinos sumos

Sukauptos gautinos sumos sudaro:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur.)
1.	Sukaupiams atostoginiams	58220,06
2.	Sukaupoms įmokoms Sodrai	897,40
3.	Sukauptos finansavimo pajamos	70023,61
4.	Sukauptos gautinos sumos už paslaugas iš VB	7138,22
	Viso:	136279,29

Pastaba Nr. 6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje muziejaus banko sąskaitose – 19727,87 EUR, iš jų biudžeto lėšų – 0,00 EUR, iš Kultūros tarybos pagal finansuotus projektus gautų lėšų –5476,72 EUR, pajamų už teikiamas paslaugas sąskaitoje –20,00 EUR, pajamų iš biudžetinių įstaigų – 6786,73 EUR. Pavedimų lėšų muziejus turėjo – 7444,42 EUR - tai paramos muziejui lėšos kitoms išlaidoms – 2 proc. VMI pervestos paramos lėšos ir fizinių asmenų parama.

Pastaba Nr. 7. Finansavimo sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 8486448,51 EUR.

Pastaba Nr. 12. Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto

Per ataskaitinį laikotarpį gauta finansavimo sumų iš valstybės biudžeto – 469549,82 EUR, iš jų:

- 1) nepiniginiam turtui įsigyti – 6719,32 EUR (iš valstybės biudžeto pagal išlaidų sąmatas)
- 2) kitoms išlaidoms – 462830,50 EUR (iš kultūros tarybos projektams vykdyti – 7500,00 Eur. ir iš valstybės biudžeto pagal išlaidų sąmatas - 455330,50 Eur).

Pergrupavime – 238198,00 Eur muziejinių vertybių, buvusių po 1 eurą, per pirmą pusmetį pervertintų finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ir 623,28 Eur – KT projekto lėšos pergrupuotos iš kitų išlaidų į atsargas.

Neatlygintinai gauta iš kitų VSS – 18,42 Eur FS atsargų. Perduota kitiems VSS -24 Eur leidinių bibliotekoms.

Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojus savo veiklai – 599505,43 EUR . Finansavimo sumų likutis 2021 – 06 - 30 d. iš valstybės biudžeto – 7607879,46 EUR (7600944,35 EUR – nepiniginiam turtui įsigyti, 6935,11 EUR – kitoms išlaidoms kompensuoti – 5476,72 Eur Kultūros tarybos finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti, 1242 Eur avansinis mokėjimas tiekėjams ir 216,39 Eur – ateinančių laikotarpių sąnaudų finansavimo sumos).

Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos

Per 2021 m. 6 mėnesius iš Europos Sąjungos lėšų negauta.

Finansavimo sumos iš kitų šaltinių

Iš kitų šaltinių per 2021 metų 6 mėnesius gauta finansavimo sumų – 6029,78 Eur , neatlygintinai gautos finansavimo sumos – 43608,82 EUR - įvertintos tikraja verte muziejinės vertybės, kurios nebuvo dar niekada įtrauktos į buhalterinę apskaitą . Pergrupuotos finansavimo sumos iš FS kitoms išlaidoms į FS atsargoms – 163,00 Eur. Panaudotos savo veiklai nepiniginiam turtui įsigyti finansavimo sumos – 967,05 EUR. Finansavimo sumų iš kitų šaltinių likutis 2021 - 06 – 30 d. – 878564,45 EUR, iš jų: 876499,81 EUR – nepiniginiam turtui ir 2064,64 EUR – kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto

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

Pastaba Nr.8. Trumpalaikiai įsipareigojimai.

Tiekėjams mokėtinos sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – trumpalaikiai įsipareigojimai – 129192,23 Eur. Tiekėjams mokėtinos sumos – 1520,30 EUR : už prekes ir paslaugas. Įsiskolinimai tiekėjams padengti 2021 m. liepos mėn.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

Kadangi muziejus darbo užmokestį už 2021 metų birželio mėn. mokėjo 2021 m. liepos mėn., liko įsiskolinimas darbuotojams, VMI ir VSDFV – 68554,47 Eur.

Sukauptos mokėtinos sumos

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (EUR)
1.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	58220,06
2.	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	897,40
	Iš viso:	59117,46

Grynasis turtas 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- 06 mėnesiais – 621338,19 EUR (vadovautasi 2021 – 01 – 01 d. Registrų centro duomenų banko išrašais)

Veiklos rezultatų ataskaita

Pastaba Nr. 9. Pagrindinės veiklos pajamos

Pastaba Nr. 10. Finansavimo pajamos Iš valstybės biudžeto

Pagrindinės veiklos finansavimo pajamos 2021 – 06 - 30 d. – iš valstybės biudžeto yra 692644,21 EUR. Palyginus su 2020 – 06 – 30 d., pagrindinės veiklos finansavimo pajamos padidėjo 53579,26 EUR.

Finansavimo pajamos iš kitų finansavimo šaltinių

Iš kitų finansavimo šaltinių pagrindinės veiklos finansavimo pajamos per 2021 metų 6 mėnesius – 967,05 EUR (43,59 EUR mažesnės negu 2020 m. 01-6 mėn.).

Pagrindinės veiklos kitos pajamos

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

Leidinių ir kitų prekių pardavimas) –6613,60 EUR, per 2020 metų 6 mėnesius – 6592,91 EUR. Tad šiame pagrindinės veiklos kitos pajamos didesnės 20,69 Eur.

Pastaba Nr. 20. 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	520126,72
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio ir atostogų rezervo	7746,73
3.	Ligos pašalpų ir išeitinių išmokų sąnaudos	1453,36
	Iš viso:	529326,81

Pastaba Nr. 22 Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos

Ataskaitinio laikotarpio komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (EUR)
1.	Šildymo	12083,62
2.	Elektros energijos	6592,83
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	657,97
4.	Ryšių paslaugų	2271,77
5.	Kitų komunalinių paslaugų sąnaudos	1737,27
	Iš viso:	23343,46

Pastaba Nr. 27 Kitų paslaugų sąnaudos

Ataskaitinio laikotarpio kitų paslaugų sąnaudas sudaro :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (EUR)
1.	Nežinybinė apsauga	1232,40
2.	Banko paslaugos	166,40
3.	Kitos	6039,92
	IŠ VISO:	7438,72

Nežinybinė apsauga – 1232,40 EUR – pagrindinės veiklos sąnaudos, susidariusios priskaičiavus sumas už muziejaus apsaugą (UAB „Jungtis“), „Swedbank“ AB mokestis už banko paslaugas – 166,40 EUR.

Kitos kitų paslaugų sąnaudos – 7438,72 Eur - spausdintuvų rašalo pildymo ir kitų išlaidų, nepriskirtų nei vienam kitam veiklos rezultatų ataskaitos pagrindinės veiklos sąnaudų straipsniui, sąnaudos.

Pastaba Nr.28. Kitos veiklos rezultatas

Kitos veiklos pajamos – 2041,99 Eur – už muziejaus teritorijos ir salės nuomą gautos pajamos.

Pastaba Nr. 30. Grynasis perviršis ar deficitas

2021 metų 6 mėnesių veiklos perviršis – 3064,04 EUR – muziejaus 2021 metų 6 mėnesių veiklos rezultatas.

Direktoriaus pavaduotoja – vyriausioji
fondų saugotoja pavaduojanti direktorę



Reda Rėklytė

Vyriausioji buhalterė



Jovita Leščauskienė

Maironio lietuvių literatūros muziejus, 190756653, Rotušės a. 13, LT-44279 Kaunas

(Istaigos pavadinimas, registracijos kodas, buveinės adresas)

Informacija apie muziejinės vertybės apskaitomas simboline vieno euro verte fonduose

2021-06-30

(metai, mėnuo, diena)

Eil. Nr.	Fondai	Likutis (ataskaitinio laikotarpio pradžioje)		Gauta per ataskaitinį laikotarpį		Perduota, nurašyta, dovanota ir kt. per ataskaitinį laikotarpį		Ivertinta tikrąja verte per ataskaitinį laikotarpį		Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
		Kiekis (vnt.)	Suma	Kiekis (vnt.)	Suma	Kiekis (vnt.)	Suma	Kiekis (vnt.)	Suma po įvertinimo	Kiekis (vnt.)	Suma
1	Pagrindinis fondas	30 995	30 995,00	0	0,00	0	0,00	13 596	13 596,00	17 399	17 399,00
2	Pagalbinis fondas	714	714,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	714	714,00
	Iš viso:	31 709	31 709,00	0	0,00	0	0,00	13 596	13 596,00	18 113	18 113,00

Direktore

Deimantė Cibulskienė

Direktoriaus pavaduotoja - vyr. fondų saugotoja

Reda Reiklyte

Vyriausia buhalterė (finansininkas)

Jovita Leščauskienė

Maironio lietuvių literatūros
muziejaus direktorei
Deimantei Cibulskienei

DĖL MUZIEJINIŲ VERTYBIŲ VERTINIMO
2021-03-31
Kaunas

Vadovaudamasi LR kultūros ministerijos kanclerio 2016-09-27 raštu nr. 12-2495 „Dėl papildomos informacijos apie muziejines vertybes“, informuoju, kad 2021-01-01 – 2021-06-30 laikotarpiu Maironio lietuvių literatūros muziejuje buvo perversinta 13596 vnt. muziejinių vertybių, kurios iki minimo laikotarpio buvo apskaitytos simboline 1 euro verte.

Vertinimui buvo atrinktos muziejinės vertybės vadovaujantis Muziejinių vertybių (eksponatų) vertinimo metodika, patvirtinta 2010-10-06 Maironio lietuvių literatūros muziejaus direktoriaus.

Įvertinta 13596 vnt. pagrindinio fondo muziejinių vertybių. Vertybės atrinktos grupėmis, tęsiant vientisą rinkinių vertinimą: įvairių autorių knygos iš įvairių rinkinių, neigatyvai, laiškai, rankraščiai.

Direktoriaus pavaduotoja-vyr. fondų saugotoja



Reda Rėklytė

Swedbank  Verslui

MAIRONIO LIETUVIŲ LITERATŪROS

Sąskaitos likutis

Pavedimų lėšų sąskaitaNaujiena! Patvirtintą banko sąskaitos likutį galite **atsisiųsti** ASICE formatu!

Sąskaita

LT907300010002229145

Likučio data

2021-06-30

Valiuta
EURLikutis
7 444.42*Jovita*Vyriausioji buhalterė
Jovita Leščauskienė

Sąskaitos likutis

*Europos Sąjungos projektų lėšų
sąskaita*

i Naujiena! Patvirtintą banko sąskaitos likutį galite **atsisiųsti** ASICE formatu!

Sąskaita

LT297300010166039381

Likučio data

2021-06-30



Valiuta

Likutis

0.00

Vyriausioji buhalterė
Jovita Leščauskienė

Jovita Leščauskienė

Sąskaitos likutis

Privalomųjų įstaigų pajamų įmokų sąskaita

i Naujiena! Patvirtintą banko sąskaitos likutį galite **atsisiųsti** ASICE formatu!

Sąskaita

LT897300010141726318

Likučio data

2021-06-30

Valiuta
EURLikutis
6 786.73

Jovita Vyriausioji buhalterė
Jovita Leščauskienė

Sąskaitos likutis

Kultūros tarybos lėšų sąskaita

i Naujiena! Patvirtintą banko sąskaitos likutį galite **atsisiųsti** ASICE formatu!

Sąskaita

LT247300010115273648

Likučio data

2021-06-30

Valiuta
EURLikutis
5 476.72Vyriausioji buhalterė
Jovita Leščauskienė

PINIGINIŲ LĖŠŲ INVENTORIZACIJOS

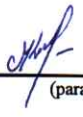
AKTAS Nr. Pav. I. 21/06-14

2021 m. birželio mėn. 30 d.

PAKVITAVIMAS

Iki inventORIZACIJOS pradžios visi piniginių lėšų gavimo ir išdavimo dokumentai atiduoti į buhalteriją ir visos piniginės lėšos gautos mano atsakomybėn užpajamuotos, o išduotos - nurašytos į sąnaudas.

Materialiai atsakingas asmuo:

Buhalterė (pareigos)  (parašas) Milda Kerševičiūtė (v., pavardė)

2014 m. rugsėjo mėn. 18 d. įsakymu (potvarkiu) Nr. V-30

atlikta 2021 m. birželio mėn. 30 dienos piniginių lėšų inventORIZACIJA.

InventORIZACIJOS metu nustatyta:

1) grynų pinigų	0	Eur	0	ct
2) pašto ženklų	0	Eur	0	ct
3)		Eur		ct
4)		Eur		ct

Faktiškai rasta iš viso 0
(žodžiais)

Apskaitos duomenimis 0 Eur 0 ct

InventORIZACIJOS rezultatai: perteklius 0, trūkumas 0

Kasos orderių paskutiniai numeriai:

pajamų Nr. 0, išlaidų Nr. 0

Komisijos pirmininkas

Vyriausioji buhalterė (pareigos)  (parašas) Jovita Leščauskienė (vardas, pavardė)

Komisijos nariai:

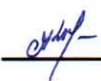
Pavduotojas ūkio veiklai (pareigos)  (parašas) Gintaras Juodzevičius (vardas, pavardė)

Administratorė (atstovas) (pareigos)  (parašas) Jūratė Dailidienė (vardas, pavardė)

(pareigos) (parašas) (vardas, pavardė)

Už pinigines lėšas, išvardintas akte, esu atsakingas.

Materialiai atsakingas asmuo

 Milda Kerševičiūtė

2021 m. birželio mėn. 30 d.

GRYŪŲ PINIGŲ SKAIČIAVIMO LAPAS

Grynieji pinigai kasoje (Pavedimų lėšos kasoje) s-ta 2421104

Priedas prie inventorizavimo

2021-06-30

Banknotai

Eur

Nominalas	Kiekis	Suma
1.		
2		
3.		
4.		
5.		
6.		
7.		
Iš viso:		

Monetos

Nominalas	Kiekis	Suma
1.		
2		
3.		
4.		
5.		
6.		
7.		
Iš viso:		

Iš viso kasoje rasta: 0,00 Eur.

Komisijos pirmininkas: Vyriausioji buhalterė

Nariai: Pavaduotojas ūkio veiklai

Administratorė (atstovė)

 Jovita Leščauskienė

 Gintaras Juodzevičius

Jūratė Dailidonienė

PINIGINIŲ LĖŠŲ INVENTORIZACIJOS

AKTAS Nr. Kult. Tar. L. 21/06-13

2021 m. birželio mėn. 30 d.

PAKVITAVIMAS

Iki inventORIZACIJOS pradžios visi piniginių lėšų gavimo ir išdavimo dokumentai atiduoti į buhalteriją ir visos piniginės lėšos gautos mano atsakomybėn užpajamuotos, o išduotos - nurašytos į sąnaudas.

Materialiai atsakingas asmuo:

Buhalterė (pareigos) [signature] (parašas) Milda Kerševičiūtė (v., pavardė)

Remiantis 2014 m. rugsėjo mėn. 18 d. įsakymu (potvarkiu) Nr. V-30

atlikta 2021 m. birželio mėn. 30 dienos piniginių lėšų inventORIZACIJA.

InventORIZACIJOS metu nustatyta:

1) grynų pinigų	0	Eur	0	ct
2) pašto ženklų	0	Eur	0	ct
3)		Eur		ct
4)		Eur		ct

Faktiškai rasta iš viso 0 (žodžiais)

Apskaitos duomenimis 0 Eur 0 ct

InventORIZACIJOS rezultatai: perteklius 0, trūkumas 0

Kasos orderių paskutiniai numeriai:

pajamų Nr. 0, išlaidų Nr. 0

Komisijos pirmininkas

Vyriausioji buhalterė (pareigos) [signature] (parašas) Jovita Leščauskienė (vardas, pavardė)

Komisijos nariai:

Pavadootojas ūkio veiklai (pareigos) [signature] (parašas) Gintaras Juodzevičius (vardas, pavardė)

Administratorė (atstovas) (pareigos) [signature] (parašas) Jūratė Dailidienė (vardas, pavardė)

(pareigos) (parašas) (vardas, pavardė)

Už pinigines lėšas, išvardintas akte, esu atsakingas.

Materialiai atsakingas asmuo

Milda Kerševičiūtė

2021 m. birželio mėn. 30 d.

GRYNŲJŲ PINIGŲ SKAIČIAVIMO LAPAS

Grynieji pinigai kasoje (Kultūros tarybos lėšos kasoje)

Priedas prie inventorizavimo

2021-06-30

Banknotai

Eur

Nominalas	Kiekis	Suma
1.		
2.		
3.		
4.		
5.		
6.		
7.		
Iš viso :		

Monetos

Nominalas	Kiekis	Suma
1.		
2.		
3.		
4.		
5.		
6.		
7.		
Iš viso :		

Iš viso kasoje rasta: 0,00 Eur.

Komisijos pirmininkas: Vyriausioji buhalterė

Nariai: Pavaduotojas ūkio veiklai

Administratorė (atostogos)



Jovita Leščauskienė

Gintaras Juodzevičius

Jūratė Dailidonienė

PINIGINIŲ LĖŠŲ INVENTORIZACIJOS

AKTAS Nr. BĮ L. 21/06-12

2021 m. birželio mėn. 30 d.

PAKVITAVIMAS

Iki inventORIZACIJOS pradžios visi piniginių lėšų gavimo ir išdavimo dokumentai atiduoti į buhalteriją ir visos piniginės lėšos gautos mano atsakomybėn užpajamuotos, o išduotos - nurašytos į sąnaudas.

Materialiai atsakingas asmuo:

Buhalterė (pareigos)  (parašas) Milda Kerševičiūtė (v., pavardė)

Remiantis 2014 m. rugsėjo mėn. 18 d. įsakymu (potvarkiu) Nr. V-30

atlikta 2021 m. birželio mėn. 30 dienos piniginių lėšų inventORIZACIJA.

InventORIZACIJOS metu nustatyta:

1) gryną pinigų	0	Eur	0	ct
2) pašto ženklų	0	Eur	0	ct
3)		Eur		ct
4)		Eur		ct

Faktiškai rasta iš viso 0
(žodžiais)

Apskaitos duomenimis 0 Eur 0 ct

InventORIZACIJOS rezultatai: perteklius 0, trūkumas 0

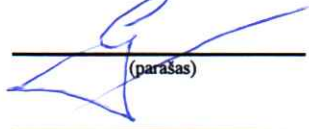
Kasos orderių paskutiniai numeriai:

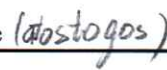
pajamų Nr. 0, išlaidų Nr. 0

Komisijos pirmininkas

Vyriausioji buhalterė (pareigos)  (parašas) Jovita Leščauskienė (vardas, pavardė)

Komisijos nariai:

Pavaduotojas ūkio veiklai (pareigos)  (parašas) Gintaras Juodzevičius (vardas, pavardė)

Administratorė (pareigos)  (parašas) Jūratė Dailidienė (vardas, pavardė)

(pareigos) (parašas) (vardas, pavardė)

Už pinigines lėšas, išvardintas akte, esu atsakingas.

Materialiai atsakingas asmuo

Milda Kerševičiūtė

2021 m. birželio mėn. 30 d.

GRYNŲJŲ PINIGŲ SKAIČIAVIMO LAPAS

Grynieji pinigai kasoje (Įplaukos iš biudž. įstaigų kasoje)

Priedas prie inventorizavimo

2021-06-30

Banknotai

Eur

Nominalas	Kiekis	Suma
1.		
2		
3.		
4.		
5.		
6.		
7.		
Iš viso:		

Monetos

Nominalas	Kiekis	Suma
1.		
2		
3.		
4.		
5.		
6.		
7.		
Iš viso :		

Iš viso kasoje rasta: 0,00 Eur.

Komisijos pirmininkas: Vyriausioji buhalterė

Nariai: Pavaduotojas ūkio veiklai

Administratorė (atstovogos)



Jovita Leščauskienė



Gintaras Juodzevičius

Jūratė Dailidonienė

MARONIO LIETUVIŲ LITERATŪROS MUZIEJUS

2021 m. liepos 27 d.
Lapas 1
VBAMS\O131-11-01

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 21.01.01..21.06.30

BO_0131_EUR

DK sąskaita: Datos filtras: 21.01.01..21.06.30

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				548.633,00	
0 130009	Pagal panaudos sutartis gauto turto balansavimo sąskaita		548.633,00				548.633,00
0 15	Atsargų vidiniai perdavimai						
0 150001	Atsargų vidinių perdavimų sąvok.			20.185,26	20.185,26		
0 2	Naudojamos atsargos			20.185,26	20.185,26		
0 21	Ūkinis inventorių			2.026,30	2.026,30		
0 210001	Medžiagų ir žaliavų užb.	7.357,48		2.026,30	2.026,30		
0 210002	Ūkinio inventoriaus užb.	75.470,25		107,15	125,15	7.339,48	
0 210010	Atsargų padidėjimas / sumažėjimas		7.372,48	1.293,25	500,75	76.262,75	
0 280001	Naudojamo ūkinio inventoriaus padidėjimo sąsk.		75.455,25	125,15	107,15		7.354,48
0 N	Nebalansinės sąskaitos			500,75	1.293,25		76.247,75
1 1	Nematerialusis turtas	1.901,76		22.211,56	22.211,56		
1 12	Programinė įranga ir jos licencijos	1.782,29		9.873,00	10.582,41	1.192,35	
1 120001	Programinės įrangos ir jos licencijų įsigijimo sąvokina	5.323,30		406,48	996,42	1.192,35	
1 120004	Programinės įrangos ir jos licencijų sukaupta amortizacija (-)		3.541,01	169,28	237,20	5.255,38	
1 15	Kitas nematerialusis turtas	119,47		237,20	759,22		4.063,03
1 150001	Kito nematerialiojo turto įsigijimo sąvokina	14.650,72		9.466,52	9.585,99	5.184,20	
1 150004	Kito nematerialiojo turto sukaupta amortizacija (-)		14.531,25	9.466,52	119,47		5.184,20
1 2	Ilgalaikis materialusis turtas	8.946.763,20		296.325,32	147.094,02	9.095.994,50	
1 202	Pastatai	48.125,61			490,32	47.635,29	
1 2022	Negyvenamieji pastatai	48.125,61			490,32	47.635,29	
1 202201	Negyvenamųjų pastatų įsigijimo sąvokina	59.204,13			59.204,13		11.568,84
1 202204	Negyvenamųjų pastatų sukauptas nusidėvėjimas (-)		11.078,52		490,32		134.470,68
1 203	Infrastruktūros ir kiti statiniai	142.955,55			490,32	46.583,56	
1 2031	Infrastruktūros statiniai	51.759,52				208.105,65	
1 203101	Infrastruktūros statinių įsigijimo sąvokina	208.105,65					162.522,09
1 203104	Infrastruktūros statinių sukauptas nusidėvėjimas (-)		157.346,13		5.175,96		87.887,12
1 2032	Kiti statiniai	91.196,03			3.308,91		

1110-200-0000

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 21.01.01..21.06.30

BO_0131_EUR

2021 m. liepos 27 d.

Lapas 2

VBAMS0131-11-01

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynas 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 sukauptas nusidėvėjimas (-)		34.662,41		3.308,91		37.971,32
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			62,66	532,69	
1 205101	Gamybos mašinų ir įrenginių įsigijimo savikaina	332,77				332,77	
1 205104	Gamybos mašinų ir įrenginių sukauptas nusidėvėjimas (-)		332,77				332,77
1 2054	Kitos mašinos ir įrenginiai	595,35			62,66	532,69	
1 205401	Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo savikaina	1.613,03				1.613,03	
1 205404	Kitų mašinų ir įrenginių sukauptas nusidėvėjimas (-)		1.017,68		62,66		1.080,34
1 206001	Transporto priemonių įsigijimo savikaina	20.262,69				20.262,69	
1 206004	Transporto priemonių sukauptas nusidėvėjimas (-)		20.262,69				20.262,69
1 207	Kilnojamosios kultūros vertybės	6.572.910,23		296.325,32	16.605,00	6.852.630,55	
1 2071	Muziejinės vertybės	6.572.910,23		296.325,32	16.605,00	6.852.630,55	
1 207101	Muziejinių vertybių įsigijimo savikaina	6.572.910,23		296.325,32	16.605,00	6.852.630,55	
1 208	Baldai ir biuro įranga	1.004.829,57			85.560,78	919.268,79	
1 2081	Baldai	282.041,61			19.018,01	263.023,60	
1 208101	Baldų įsigijimo savikaina	374.881,00				374.881,00	
1 208104	Baldų sukauptas nusidėvėjimas (-)		92.839,39		19.018,01		111.857,40
1 2082	Kompiuterinė įranga	79.640,78			15.547,60	64.093,18	
1 208201	Kompiuterinės įrangos įsigijimo savikaina	166.432,75				166.432,75	
1 208204	Kompiuterinės įrangos sukauptas nusidėvėjimas (-)		86.791,97		15.547,60		102.339,57
1 2083	Kitą biuro įrangą	643.147,18			50.995,17	592.152,01	
1 208301	Kitos biuro įrangos įsigijimo savikaina	740.186,67				740.186,67	
1 208304	Kitos biuro įrangos sukauptas nusidėvėjimas (-)		97.039,49		50.995,17		148.034,66
1 209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	302.946,89			35.890,39	267.056,50	
1 2094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	302.946,89			35.890,39	267.056,50	
1 209401	Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina	366.537,81				366.537,81	
1 209404	Kito ilgalaikio materialiojo turto sukauptas nusidėvėjimas (-)		63.590,92		35.890,39		99.481,31

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 21.01.01..21.06.30

BO_0131_EUR

2021 m. liepos 27 d.

Lapas 3

VBAMS0131-11-01

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynas pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
11	Ilgalaikis turtas	8.948.664,96		306.198,32	157.676,43	9.097.186,85	
20	Atsargos	30.474,37		9.061,94	6.983,01	32.553,30	
201	Medžiagos ir žaliavos	3.452,84		4.591,97	4.474,45	3.570,36	
2010001	Medžiagų ir žaliavų įsigijimo savikaina	4.057,38		4.591,97	4.474,45	4.174,90	
2010003	Medžiagų ir žaliavų nuvertėjimas (-)		604,54				604,54
202	Ūkinis inventorių	7,80		1.316,27	1.293,25	30,82	
2020001	Ūkinio inventoriaus įsigijimo savikaina	7,80		1.316,27	1.293,25	30,82	
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)	27.013,73		3.153,70	1.215,31	28.952,12	
2060001	Atsargų, skirtų parduoti (perduoti), įsigijimo savikaina	36.513,52		3.153,70	1.215,31	38.451,91	
2060003	Atsargų, skirtų parduoti (perduoti), nuvertėjimas (-)		9.499,79				9.499,79
21	Išankstiniai apmokėjimai	7.363,52		1.915,78	7.434,13	1.845,17	
211	Išankstiniai apmokėjimai	7.095,81		1.309,38	7.131,75	1.273,44	
2111	Išankstiniai apmokėjimai už turą, paslaugas ir pavedimus vyk	7.095,81		1.309,38	7.131,75	1.273,44	
21111	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	7.095,81		1.309,38	7.131,75	1.273,44	
2111101	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	7.095,81		1.309,38	7.131,75	1.273,44	
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	267,71		606,40	302,38	571,73	
2121	Ateinančių laikotarpių sąnaudos kontroliuojamų ne viešojo sekt		79,51	79,51	79,51		
2121001	Ateinančių laikotarpių sąnaudos kontroliuojamų ne viešojo sektoriaus		79,51	79,51	79,51		
2123	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	267,71		526,89	222,87	571,73	
2123001	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	267,71		526,89	222,87	571,73	
22	Per vienus metus gautinos sumos	37.588,63		1.169.454,58	1.069.904,03	137.139,18	
222	Gautinos finansavimo sumos			462.049,82	462.049,82		
2221	Gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto			462.049,82	462.049,82		
2221001	Gautinos finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			169.430,73	169.430,73		
2221002	Gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto			292.619,09	292.619,09		
225	Gautinos sumos už turto naudojimą			258,00	258,00		
2250	Gautinos sumos už turto nuomą			258,00	258,00		
2250001	Gautinos sumos už turto nuomą			258,00	258,00		
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turą, paslaugas			6.669,01	5.809,12	859,89	
2262	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas			6.669,01	5.809,12	859,89	
2262001	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas			6.669,01	5.809,12	859,89	

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 21.01.01..21.06.30

BO_0131_EUR

2021 m. liepos 27 d.

Lapas 4

VBAMS\0131-11-01

		Likutis periodo pradžia		Grynas pokytis		Likutis periodo pabaigai	
Nr.	Pavadinimas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
2 28	Sukauptos gautinos sumos	37.588,63		699.044,93	600.354,27	136.279,29	
2 281	Sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto	4.595,34		3.975,70	1.432,82	7.138,22	
2 281002	Sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto už kitas pervestas p	4.595,34		3.975,70	1.432,82	7.138,22	
2 282	Sukauptos pajamos	32.993,29		695.069,23	598.921,45	129.141,07	
2 2821	Sukauptos finansavimo pajamos	48,88		668.896,18	598.921,45	70.023,61	
2 282101	Sukauptos finansavimo pajamos	48,88		668.896,18	598.921,45	70.023,61	
2 2824	Kitos sukauptos pajamos	32.944,41		26.173,05		59.117,46	
2 282401	Kitos sukauptos pajamos	32.944,41		26.173,05		59.117,46	
2 29	Kitos gautinos sumos			1.432,82	1.432,82		
2 298	Kitos gautinos sumos			1.432,82	1.432,82		
2 2981	Kitos gautinos sumos iš biudžeto			1.432,82	1.432,82		
2 298101	Kitos gautinos sumos iš biudžeto			200,00	200,00		
2 298102	Kitos gautinos sumos iš biudžeto pagal centralizuotus mokėjimus			1.232,82	1.232,82		
2 4	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	8.136,95		319.288,19	307.697,27	19.727,87	
2 41	Pinigai bankų sąskaitose	8.136,95		317.888,19	306.297,27	19.727,87	
2 412	Pinigai bankų sąskaitose	8.136,95		317.888,19	306.297,27	19.727,87	
2 412001	Pinigai bankų sąskaitose	8.136,95		317.888,19	306.297,27	19.727,87	
2 421101	Grynieji pinigai kasoje			1.400,00	1.400,00		
2 T	Trumpalaikis turtas	83.563,47		1.499.720,49	1.392.018,44	191.265,52	
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 rezervai		621.338,19				621.338,19
3 210001	Tikrosios vertės rezervai		621.338,19				621.338,19
3 G	Grynas turtas		669.699,59		48,00		669.747,59
4 1	Finansavimo sumos (gautinos)			462.049,82	462.049,82		
4 14	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			462.049,82	462.049,82		
4 141001	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (g			6.719,32	6.719,32		
4 141002	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautinos			455.330,50	455.330,50		
4 2	Finansavimo sumos (gautos)		8.329.535,55	602.577,73	759.490,69		8.486.448,51

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 21.01.01...21.06.30

BO_0131_EUR

Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
Nr.	Pavadinimas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
4 231101	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) ilgalaiki		14.232,92		14.232,92
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		7.607.879,46
4 241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsi		7.492.618,37		7.600.944,35
4 2411	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsig		7.472.864,26		7.578.728,14
4 241101	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti (ga		8.670.652,13		8.908.850,13
4 241102	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti (pa				
4 2413	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti (ga	1.197.787,87	19.754,11	1.330.121,99	22.216,21
4 241301	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti (gautos)		19.754,11		27.115,13
4 241302	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti (panaudo				
4 241303	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (ga		4.880,75	4.874,92	
4 242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)		24,00	24,00	
4 242001	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (panaudo				
4 242002	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (panaudo				
4 25	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)		7.024,28		6.935,11
4 251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtu		7.024,28		469.231,50
4 2513	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti				
4 251301	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti (gauto				
4 26	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)		829.892,90		878.564,45
4 261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (g		828.115,26		876.336,81
4 2611	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti (gaut		821.547,37		865.056,20
4 261101	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti (gautos)		825.007,22		868.616,04
4 261102	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti (panaudo				
4 2613	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti (gautos)				
4 261301	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti (gautos)				
4 261302	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti (panaudotos) (-)				
4 262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)		6.567,89		11.280,61
4 262001	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)		6.567,89		12.147,67
4 F	Finansavimo sumos	3.459,85	8.329.535,55	3.559,84	8.486.448,51
			1.064.627,55		
			450,00		2.227,64
			450,00		2.227,64
			1.221.540,51		8.486.448,51

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
6 8	Pervestinos sumos			3.975,70	3.975,70		129.192,23
6 81	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			3.975,70	3.975,70		1.520,30
6 810010	Kitos pervestinos sumos			3.975,70	3.975,70		1.520,30
6 9	Mokėtinų sumų, susijusių su vykdoma veikla			650.811,05	747.009,99		68.554,47
6 91	Tiekėjams mokėtinų sumos			37.957,24	39.477,54		35.980,94
6 910001	Tiekėjams mokėtinų sumos			37.957,24	39.477,54		21.095,00
6 92	Mokėtinų sumų darbuotojams			608.317,97	676.823,56		21.095,00
6 921	Mokėtinų darbo užmokestis			459.811,84	495.792,78		11.367,79
6 921001	Mokėtinų darbo užmokestis			459.811,84	495.792,78		11.367,79
6 922	Mokėtinų socialinio draudimo įmokos			88.281,47	109.327,59		
6 922001	Mokėtinų socialinio draudimo įmokos			88.281,47	109.327,59		
6 924	Mokėtinų gyventojų pajamų mokestis			59.790,59	71.158,38		
6 924001	Mokėtinų gyventojų pajamų mokestis nuo darbo sutarčių			59.610,59	70.978,38		
6 924002	Mokėtinų gyventojų pajamų mokestis nuo autorinių ir kitų nedarbo su			180,00	180,00		
6 926	Mokėtinų sumų pagal darbuotojų prašymus			434,07	544,81		110,74
6 926001	Mokėtinų sumų pagal darbuotojų prašymus			434,07	544,81		110,74
6 95	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			4.535,84	30.708,89		59.117,46
6 951	Sukaupti įsipareigojimai				26.173,05		59.117,46
6 9512	Sukauptos sąnaudos				26.173,05		59.117,46
6 951202	Sukauptos atostoginių sąnaudos				25.787,30		58.220,06
6 951203	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos				385,75		897,40
6 953	Mokėtinų sumų pagal autorines ir kitas nedarbo sutartis			3.690,60	3.690,60		
6 953001	Mokėtinų sumų autoriams ir atlikėjams, analitika			1.720,00	1.720,00		
6 953006	Mokėtinų sumų autoriams ir atlikėjams			1.970,60	1.970,60		
6 954	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai darbuotojams			845,24	845,24		
6 954002	Kitos mokėtinų sumų darbuotojams			845,24	845,24		
6 T	Trumpalaikiai įsipareigojimai			654.786,75	750.985,69		129.192,23
7 0	Finansavimo pajamos						693.611,26
7 01	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamo				693.611,26		135.258,67
7 014	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto nepiniginia				135.258,67		134.291,62
7 014001	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui į				134.291,62		129.325,12

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 21.01.01..21.06.30

BO_0131_EUR

2021 m. liepos 27 d.

Lapas 7

VBAMS0131-11-01

		Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
Nr.	Pavadinimas						
7 014003	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti		4.966,50				4.966,50
7 016	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui		967,05				967,05
7 016001	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti p		99,99				99,99
7 016003	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti pajamo		867,06				867,06
7 02	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos		558.352,59				558.352,59
7 024	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms išlaid		558.352,59				558.352,59
7 024001	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms		558.352,59				558.352,59
7 4	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos		8.655,59				8.655,59
7 41	Apskačiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos		8.655,59				8.655,59
7 411	Apskačiuotos pajamos už parduotas prekes		1.441,99				1.441,99
7 411002	Apskačiuotos pajamos už parduotas prekes (kita veikla)		1.441,99				1.441,99
7 412	Apskačiuotos pajamos už suteiktas paslaugas		7.213,60				7.213,60
7 412001	Apskačiuotos pajamos už suteiktas paslaugas (pagrindinė veikla)		6.613,60				6.613,60
7 412002	Apskačiuotos pajamos už suteiktas paslaugas (kita veikla)		600,00				600,00
7 P	Pajamos		702.266,85				702.266,85
8 7	Pagrindinės veiklos sąnaudos	708.241,73			9.038,92	699.202,81	
8 701	Darbo užmokesčio sąnaudos	521.580,08				521.580,08	
8 7011	Darbo užmokesčio sąnaudos	520.126,72				520.126,72	
8 701101	Darbo užmokesčio sąnaudos	494.339,42				494.339,42	
8 701103	Atostogų rezervo išmokų sąnaudos	25.787,30				25.787,30	
8 7013	Ligos pašalpų sąnaudos	1.453,36				1.453,36	
8 701301	Ligos pašalpų sąnaudos	1.453,36				1.453,36	
8 702	Socialinio draudimo sąnaudos	7.746,73				7.746,73	
8 702001	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	7.360,98				7.360,98	
8 702003	Atostogų rezervo išmokų socialinio draudimo sąnaudos	385,75				385,75	
8 703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	131.367,71				131.367,71	
8 703001	Nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos	878,69				878,69	
8 703002	Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos	130.489,02				130.489,02	
8 704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	23.343,46				23.343,46	
8 704001	Šildymo sąnaudos	12.083,62				12.083,62	
8 704002	Elektros energijos sąnaudos	6.592,83				6.592,83	

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 21.01.01..21.06.30

BO_0131_EUR

2021 m. liepos 27 d.
Lapas 8
VBAMS\0131-11-01

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
8 704003	Vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos			657,97		657,97	
8 704004	Ryšių paslaugų sąnaudos			2.271,77		2.271,77	
8 704005	Kitų komunalinių paslaugų sąnaudos			1.737,27		1.737,27	
8 706	Transporto sąnaudos			400,46		400,46	
8 706001	Transporto sąnaudos			400,46		400,46	
8 707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos			256,65		256,65	
8 707001	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos			256,65		256,65	
8 708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos			435,60		435,60	
8 708001	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos			435,60		435,60	
8 710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina			15.672,32	9.038,92	6.633,40	
8 7101	Sunaudotų įstaigos reikmėms atsargų savikaina			6.633,40		6.633,40	
8 710101	Sunaudotų įstaigos reikmėms medžiagų ir žaliavų savikaina			5.340,15		5.340,15	
8 710102	Atiduoto naudoti įstaigos reikmėms ūkinio inventoriaus savikaina			1.293,25		1.293,25	
8 7103	Pirkimų sąskaita			9.038,92	9.038,92		
8 710301	Pirkimų sąskaita			9.038,92	9.038,92		
8 712	Kitų paslaugų sąnaudos			7.438,72		7.438,72	
8 712001	Kitų paslaugų sąnaudos			5.468,12		5.468,12	
8 712003	Autorinio atlygio ir atlygio atlikėjams sąnaudos			1.970,60		1.970,60	
8 999999	Pajamų/sąnaudų iš viso			708.241,73	711.305,77	699.202,81	3.064,04
8 S	Sąnaudos			708.241,73	9.038,92	699.202,81	
Iš viso		11.626.928,45	11.626.928,45	4.255.786,40	4.255.786,40	13.305.242,17	13.305.242,17

Vyriausioji buhalterė
Jovita Leščauskienė

Murch