

KAIŠIADORIŲ MUZIEJUS

2021 METŲ II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021 m. rugpjūčio 4 d.

I. BENDROJI DALIS

Kaišiadorių muziejus –savivaldybės biudžetinė įstaiga, kaupianti, sauganti, konservuojanti ir populiarinanti Kaišiadorių miesto ir rajono kultūros istoriją bei gamtą atspindinčias muziejines vertybes. Muziejaus steigėjas - Kaišiadorių raj. savivaldybės taryba. Muziejus įkurtas 1998 m. 05 27d. Kaišiadorių rajono tarybos sprendimu Nr. 258. Muziejus yra juridinis asmuo, turintis antspaudą su savo pavadinimu ir sąskaitas banke. Muziejus veikia pagal Kaišiadorių raj. Savivaldybės administracijos direktoriaus pavaduotojo 2016 m. spalio 5 d. įsakymu Nr. V30E-3 patvirtintus nuostatus.

Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų subjektų, filialų ir kitų struktūrinių padalinių neturi.

Įstaigoje vidutiniškai per ataskaitinį laikotarpį dirbo 12 darbuotojų.

Svarbių sąlygų, kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą, šiuo metu nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

Vadovaujantis 2001 m. lapkričio 6 d. Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymo Nr. IX-574 (su visais pakeitimais ir papildymais) 9 str. 3 d. nuostatomis, 2021 m. vasario 1 d. Kaišiadorių rajono švietimo ir sporto paslaugų centro direktoriaus įsakymu Nr. V1.2.- 61 buvo patvirtinta įstaigos apskaitos politikos nauja redakcija, tačiau pati apskaitos politika ir apskaitos principai keičiami nebuvo.

Apskaita tvarkoma vadovaujantis VSAFAS ir viešojo sektoriaus buhalterinę apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais. Matavimo vienetas – euras, kalba – lietuvių. Apskaitos politika pilnai aprašyta sudarant 2018 m. finansinių ataskaitų rinkinį.

Ataskaitų straipsnių, kurie neatitinka VSAFAS reikalavimų nėra.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybinio įrašu. Taikomi kaupimo subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai.

III.PASTABOS

1. Informacija apie ilgalaikį materialųjį turtą. (Pastaba Nr. 1)

Finansinės būklės ataskaitoje (A dalis) ilgalaikis materialusis turtas pateiktas likutine verte - 128620,07 Eur.

2. Informacija apie trumpalaikį turtą (Pastaba Nr. 2)

Finansinės būklės ataskaitoje (C dalis) trumpalaikį turtą sudaro : Medžagos ir ūkinis inventorių- 617,00 Eur., pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti – 14150,97 Eur., išankstiniai apmokėjimai – 2778,12 Eur., sukauptos gautinos sumos –22583,47 Eur., kitos gautinos sumos – 338,15 Eur. ir pinigų likutis banko sąskaitose –2300,14 Eur.

3. Informacija apie finansavimo sumas (Pastaba Nr.3)

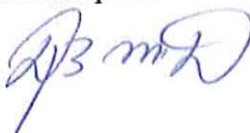
Informacija apie finansavimo sumas ir jų likučius pateikta 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 ir 5 prieduose.

Direktorius


Direktorius
Olijardas Lukoševičius

Centralizuotos BĮ buhalterinės apskaitos

skyriaus vedėja



Danguolė Bučelienė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Kaišiadorių muziejus

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021-06-30 D. DUOMENIS**

2021-08-04 Nr. 2021-II-26/1
(data)

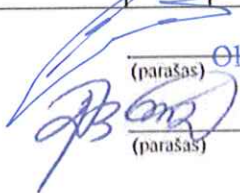
Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais arba tūkstančiais eurų*

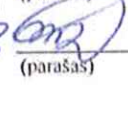
eil. Nr.	Strapsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		128620,07	129908,27
1.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1.	Pleštos darbai		0	0
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3.	Kitas nematerialusis turtas		0	0
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0	0
I.5.	Prestizas		0	0
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		128620,07	129908,27
II.1.	Žemė		0	0
II.2.	Pastatai		49605,60	49292,13
II.3.	Infrastruktūros ir kiti statiniai		0,00	786,09
II.4.	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0	0
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		0,00	0,00
II.6.	Transporto priemonės		0,00	0,00
II.7.	Kilnojamosios kultūros vertybės		76013,26	76013,26
II.8.	Baldai ir biuro įranga		625,72	936,31
II.9.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2375,49	2880,48
II.10.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0	0
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0	0
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas		0	0
B.	BIOLOGINIS TURTAS		0	0
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		42767,85	22072,77
I.	Atsargos		14767,97	12211,95
I.1.	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0	0
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		617,00	25,69
I.3.	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0	0
I.4.	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		14150,97	12186,26
I.5.	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0	0
II.	Išankstiniai apmokėjimai		2778,12	0,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos		22921,62	9860,82
III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0,00	0,00
III.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0	0
III.3.	Gautinos finansavimo sumos		0,00	0,00
III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turį, paslaugas		0,00	0,00
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		22583,47	9522,67
III.6.	Kitos gautinos sumos		338,15	338,15
IV.	Trumpalaikės investicijos		0	0
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		2300,14	0,00
	IŠ VISO TURTO:		171387,92	151981,04
D.	FINANSAVIMO SUMOS		149142,30	142524,02
I.	Iš valstybės biudžeto		13952,78	7123,31
II.	Iš savivaldybės biudžeto		47650,79	47612,14
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		30441,01	30690,85
IV.	Iš kitų šaltinių		57097,72	57097,72
E.	ISIPAREIGOJIMAI		22245,63	9457,03
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
I.2.	Ilgalaikiai atidėjimai		0	0
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		22245,63	9457,03
II.1.	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai		0	0
II.2.	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0	0
II.3.	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
II.4.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0	0
II.5.	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0	0
II.6.	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos		0	0
II.6.2.	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		0,00	0,00
II.7.	Mokėtinos socialinės įmokos		0	0
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0	0

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		580,48	923,15
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		8302,70	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		13362,45	8533,88
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0	0
F.	GRYNASIS TURTAS		-0,01	-0,01
I.	Dalininkų kapitalas		0	0
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0	0
II.2	Kiti rezervai		0	0
III.	Nuosavybės metodo įtaka		0	0
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-0,01	-0,01
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		0,00	-0,01
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-0,01	0
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		171387,92	151981,04

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Centralizuotos BĮ buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)  **Directorius**
Olijardas Lukoševičius
 (vardas ir pavardė)

(parašas)  **Danguolė Bučelienė**
 (vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)
Kaišiadorių muziejus

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2021-06-30 D. DUOMENIS

2021-08-04 Nr.2021-II-26/2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		73353,87	78403,66
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		73353,87	78403,66
I.1.	Iš valstybės biudžeto		2488,89	2881,48
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		70615,14	75272,34
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		249,84	249,84
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		0,00	0,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		0,00	0,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0	0
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		73353,87	78403,66
I.	DARBO UŽMOKESCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		63972,24	59846,91
II.	NUŠIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1288,20	1214,22
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		4385,85	3103,60
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0,00	150,00
V.	TRANSPORTO		189,26	614,90
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		236,00	45,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		0,00	0,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0,00	0,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		535,70	9244,63
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		0,00	150,00
XI.	NUOMOS		0	0
XII.	FINANSAVIMO		0	0
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2746,62	1518,74
XIV.	KITOS		0,00	2515,66
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		0,00	0,00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		0	0
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIŲ TAISYMO ĮTAKA		0	0
G.	PELNO MOKESTIS		0	0
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		0,00	0,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0	0
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		0,00	0,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Centralizuotos BI buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
vyriausiasis buhalteris (bhalteris)

(parašas)

(parašas)

Direktorius
Oliveras Linkoševičius

Danguolė Bučelienė
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tiksline paskirti 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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį																
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13						
	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje																	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	7 123,31	9 400,72	0,00	0,00	-385,29	0,00	-2 185,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 952,78	
1.1.	nepripažintam turtui įsigyti	2 623,31	6 234,00	0	0,00	-385,29	0	290,64	0	0	0	0	0	0	0	0	8 782,66	
1.2.	kitoms šilandoms kompensuoti	4 500,00	3 146,72	0	0	0	0	-2 476,60	0	0	0	0	0	0	0	0	5 170,12	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	47 612,14	57 394,54	0,00	0,00	0,00	0,00	-57 355,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 650,79	
2.1.	nepripažintam turtui įsigyti	47 612,14	1 527,52	0	0	0	0	-2 004,48	0	0	0	0	0	0	0	0	47 134,98	
2.2.	kitoms šilandoms kompensuoti	0,00	55 867,02	0	0	0	0	-55 351,41	0	0	0	0	0	0	0	0	515,81	
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):	30 690,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-249,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 441,01	
3.1.	nepripažintam turtui įsigyti	30 690,85	0	0	0	0	0	-249,84	0	0	0	0	0	0	0	0	30 441,01	
3.2.	kitoms šilandoms kompensuoti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	
4.	Iš kitų šaltinių:	57 097,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 097,72	
4.1.	nepripažintam turtui įsigyti	57 097,72	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	57 097,72	
4.2.	kitoms šilandoms kompensuoti	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	
5.	Iš viso finansavimo sumų	142 524,02	66 795,26	0,00	0,00	-385,29	0,00	-59 791,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	149 142,30	

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

Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte formos pavyzdys)

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Gautinos finansavimo sumos	Gautos finansavimo sumos	Iš viso	Gautinos finansavimo sumos	Gautos finansavimo sumos	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	0	7123,31	7123,31	0	13952,78	13952,78
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	0	47612,14	47612,14	0	47650,79	47650,79
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)	0	30690,85	30690,85	0	30441,01	30441,01
4.	Iš kitų šaltinių	0	57097,72	57097,72	0	57097,72	57097,72
5.	Iš viso	0	142524,02	142524,02	0	149142,3	149142,3