

IGNALINOS KRAŠTO MUZIEJUS

Įmonės kodas 302837241, Ateities g. 43, Ignalina

2016 m. rugsėjo 30 d.

FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2016-10-25

I. BENDROJI DALIS

Ignalinos krašto muziejus (toliau - Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Ignalinos rajono savivaldybės, Lietuvos Respublikos valstybės, Europos Sąjungos, ir kitų šaltinių biudžetų, kodas 302837241.

Steigėjas ir kontroliuojantis subjektas yra Ignalinos rajono savivaldybės taryba.

Pagrindinė veikla yra Muziejų ir parodų veikla. Įstaiga yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei sąskaitas banke. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2016 m. rugsėjo 30 d. duomenis eurais ir centais.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio darbuotojų skaičius – 4. Įstaigoje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 4 etatai.

Įstaigos veikla yra neribota ir nenumatoma likviduoti.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinės ataskaitos sudaromos vadovaujantis Viešojo sektoriaus atskaitomybės ir Viešojo sektoriaus finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS) ir taiko apskaitos politiką, patvirtintą Ignalinos krašto muziejaus direktoriaus įsakymu.

Paskutinį kartą apskaitos politika yra pateikta 2015 m. gruodžio 31 d. Finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte, jį galima rasti http://ignalinoskrastomuziejus.lt/wp-content/uploads/2014/11/finansiniu_ataskaitu.pdf

III. PASTABOS

Pastaba 1. Ignalinos krašto muziejus per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio turto neįsigijo, turto vertė mažėja priskaičiavus nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudas.

Pastaba 2. Išankstiniai apmokėjimai per ataskaitinį laikotarpį kito nereikšmingai, tai ateinančių laikotarpių sąnaudos – turto draudimas.

Pastaba 3. Finansavimo sumos detalčiai yra pateiktos lentelėje „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinė paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“. Pagrindinis finansavimo šaltinis yra savivaldybės biudžeto lėšos, kurios naudojamos įstaigos reikmėms.

Pastaba 4. Tiekėjams mokėtina suma yra nereikšminga, ji susidarė už įsigytas ūkines prekes.

Pastaba 5. Tikrosios vertės rezervas yra taikomas nekilnojamoms kultūros vertybėms 2508,69 eurų.

Pastaba 6. Pagrindinės veiklos pajamos yra lygios finansavimo pajamoms, įstaiga neturi kitų pajamų.

Pastaba 7. Didžiąją dalį pagrindinės veiklos sąnaudų sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 19905,72 eurai ir nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 5727,6 eurai. Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos yra nereikšmingos.

PRIDEDAMA. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinę laikotarpį, 1 lapas.

Muziejaus direktorė



Renata Veličkienė

Buhalterė



Vijolė Politienė

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

IGNALINOS KRAŠTO MUZIEJUS
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
Kodas 302837241, Ateities 43, Ignalina

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016_M. RUGSĖJO 30_D. DUOMENIS**

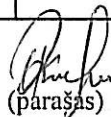
2016-10-25 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais ir ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		95988,52	101716,12
I.	Nematerialusis turtas		0	167,17
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			167,17
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	1	95988,52	101548,95
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		71097,85	74593,36
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			0
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		2508,68	2508,68
II.5	Mašinos ir įrenginiai		12842,92	14076,23
II.6	Transporto priemonės			0
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			0
II.8	Baldai ir biuro įranga		1364,26	2195,87
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		8174,81	8174,81
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		2312,62	266,34
I.	Atsargos		498,56	0
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		498,56	
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	2	219,93	266,34
III.	Per vienus metus gautinos sumos		117	0
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		117	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1477,13	
	IŠ VISO TURTO:		98301,14	101982,46
D.	FINANSAVIMO SUMOS	3	95675,45	99457,4
I.	Iš valstybės biudžeto		49580,28	52255,27
II.	Iš savivaldybės biudžeto		31880,43	30720,12

III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		13827,34	16068,15
IV.	Iš kitų šaltinių		387,4	413,86
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		117	16,37
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		117	16,37
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		0	0
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	4	117	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos			
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			16,37
F.	GRYNASIS TURTAS		2508,69	2508,69
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		2508,69	2508,69
II.1	Tikrosios vertės rezervas	5	2508,69	2508,69
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas			
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		98301,14	101982,46

Muziejaus direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

Renata Veličkienė
(vardas ir pavardė)

Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

Vijolė Politienė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)
IGNALINOS KRAŠTO MUZIEJUS
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
Kodas 302837241, Ateities 43, Ignalina
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

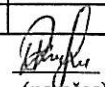
PAGAL 2016_M._RUGSĖJO 30_D. DUOMENIS

2016-10-25 Nr. _____
(data)

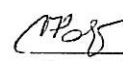
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai ir euro centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		28567,95	34093,93
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	6	28567,95	34093,93
I.1.	Iš valstybės biudžeto		3993,99	3588,25
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		22306,7	27604,6
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2240,8	2874,62
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		26,46	26,46
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		0	0
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	7	28567,95	34093,93
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		19905,72	22928,58
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		5727,6	5827,74
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ			4313,23
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		76,43	
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		161	49
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		2125,64	446,09
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		544,81	529,29
XIV.	KITOS		26,75	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS		0,00	0,00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIES NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0,00	0,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS		0,00	0,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Muziejaus direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas) Renata Veličkienė
(vardas ir pavardė)

Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas) Vijolė Politienė
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio 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											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	6	8	9	10	11	12		
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	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 perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	52255,27	1319	0	0	0	0	3993,99	0	0	0	49580,28	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	52255,27	1319					3274,99				48980,28	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti							719				600	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	30720,13	23350	0	0	0	0	22189,7	0	0	0	31880,43	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	30470,16	2500					1627,25				31342,91	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	249,97	20850					20562,45				537,52	
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):	16068,14	0	0	0	0	0	2240,8	0	0	0	13827,34	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	16068,14						2240,8				13827,34	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0	
4.	Iš kitų šaltinių:	413,86	0	0	0	0	0	26,46	0	0	0	387,4	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	413,86						26,46				387,4	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0	
5.	Iš viso finansavimo sumų	99457,4	24669	0	0	0	0	28450,95	0	0	0	95675,45	

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