

IGNALINOS KRAŠTO MUZIEJUS

Įmonės kodas 302837241, Ateities g. 43, Ignalina

2017 m. RUGSĖJO 30 d.

FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017-10-26

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 herbinių antspaudą bei sąskaitas banke. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2017 m. kovo 31 d. duomenis eurais ir centais.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio darbuotojų skaičius – 3. 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 2016 m. gruodžio 31 d. Finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte, jį galima rasti http://ignalinoskrastomuziejus.lt/wp-content/uploads/2014/11/SKMBT_C25206020901490.pdf

III. PASTABOS

Pastaba 1. Ignalinos krašto muziejus per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio turto neįsigijo, turto vertė mažėja priskaičiavus nusidėvėjimą ir amortizacijos sąnaudas, o padidėjo tik kitas ilgalaikis turtas, atlikus muziejinių vertybių vertinimą tikrąja verte.

Pastaba 2. Išankstiniai apmokėjimai per ataskaitinį laikotarpį pakito nežymiai.

Pastaba 3. Finansavimo sumos detalai yra pateiktos lentelėje „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinė paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“. Didžioji dalis gauto finansavimo yra iš savivaldybės biudžeto įstaigos išlaikymui gautos finansavimo sumos.

Pastaba 4. Tiekėjams mokėtina suma padidėjonereikšmingai.

Pastaba 5. Tikrosios vertės rezervas yra taikomas nekilnojamoms kultūros vertybėms 63446,05 eurų, nes buvo atliktas muziejinių vertybių įvertinimas tikrąja verte.

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 26404,51 eurai ir nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 4962,90 eurai. Kitų pagrindinės veiklos sąnaudų sumos 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 2017_M. RUGSĖJO 30_D. DUOMENIS**


2017-10-26 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		151389,07	94151,78
I.	Nematerialusis turtas		0	0
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0	0
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	1	151389,07	94151,78
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		66437,17	69932,68
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			0
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		2508,68	2508,68
II.5	Mašinos ir įrenginiai		11198,54	12431,82
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			0
II.8	Baldai ir biuro įranga		2132,51	1103,79
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		69112,17	8174,81
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		2194,41	753,11
I.	Atsargos		214,9	214,9
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		214,9	214,9
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	377,06	363,57
III.	Per vienus metus gautinos sumos		184,45	174,64
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, turtą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		184,45	174,64
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1418	
	IŠ VISO TURTO:		153583,48	94904,89
D.	FINANSAVIMO SUMOS	3	89952,76	92221,34
I.	Iš valstybės biudžeto		46030,62	47879,15
II.	Iš savivaldybės biudžeto		32626,73	30857,29

III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		10943,29	13106,32
IV.	Iš kitų šaltinių		352,12	378,58
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		184,67	174,86
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		184,67	174,86
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		0,22	0,22
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0,22	0,22
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	9,81	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		174,64	174,64
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		63446,05	2508,69
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		63446,05	2508,69
II.1	Tikrosios vertės rezervas	5	63446,05	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, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		153583,48	94904,89

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 2017_M._RUGSĖJO 30_D. DUOMENIS

2017-10-26 Nr. _____

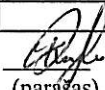
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai ir euro centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		42429,15	28567,95
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	6	42429,15	28567,95
I.1.	Iš valstybės biudžeto		8848,53	3993,99
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		31391,13	22306,7
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2163,03	2240,8
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 ŠAUNAUDOS	7	42428,87	28567,95
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		26404,51	19905,72
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4962,9	5727,6
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		108,24	
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		16,04	76,43
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		171	161
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		2487,76	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1572,7	2125,64
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		6705,72	544,81
XIV.	KITOS			26,75
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS		0,28	0,00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-0,28	-0,28
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIES NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		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			

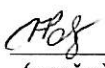
Muziejaus direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

 Renata Veličkienė
(parašas) (vardas ir pavardė)

Buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

 Vijolė Politienė
(parašas) (vardas ir pavardė)

(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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	6	6	8	9	10	11	12		
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):	47879,15	7000	0	0	0	0	8848,53	0	0	0	46030,62		
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	47879,15						2748,53				45130,62		
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		7000					6100				900		
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	30857,29	33150,76	0	0	0	0	31381,32	0	0	0	32626,73		
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	30493,94	1546,19					1099,89				30940,24		
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	363,35	31604,57					30281,43				1686,49		
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):	13106,32	0	0	0	0	0	2163,03	0	0	0	10943,29		
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	13106,32						2163,03				10943,29		
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0		
4.	Iš kitų šaltinių:	378,58	0	0	0	0	0	26,46	0	0	0	352,12		
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	378,58						26,46				352,12		
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0		
5.	Iš viso finansavimo sumų	92221,34	40150,76	0	0	0	0	42419,34	0	0	0	89952,76		

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