

ZANAVYKŲ MUZIEJUS

2021 METŲ III KETVIRČIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021-10-14

Tubelių k. Šakių r.

I .BENDROJI DALIS

Zanavykų muziejus, įmonės kodas – 300098467, yra Šakių rajono savivaldybės biudžetinė įstaiga , įregistruota registru centre 2005 m.kovo 22 d

Adresas: Beržų g. Tubelių km., Lukšių sen., Šakių raj. LT-71184.

Zanavykų muziejus yra juridinis asmuo, turintis antspaudą ir sąskaitas banke.

Zanavykų muziejus pagal veiklos pobūdį yra priskiriamas „Kultūros ir turizmo plėtros“ programai. Savo veikloje vadovaujasi LR Konstitucija, LR civiliniu kodeksu, biudžetinių įstaigų įstatymais, savivaldybės tarybos sprendimais ir kitais teisės aktais, reglamentuojančiais įstaigos veiklą. Muziejus finansuojamas iš Šakių rajono savivaldybės biudžeto ,valstybės biudžeto projektų vykdymui, spec. lėšų ir iš kitų šaltinių gaunamų lėšų.

Zanavykų muziejus yra paramos gavėjas.

Zanavykų muziejus asocijuotų ir kitų subjektų neturi.

Ataskaitiniu laikotarpiu dirbo 9 darbuotojai pagal darbo sutartis ir vidaus darbo tvarkos taisykles.

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika yra aprašyta 2020 metais gruodžio mėn.31 d.pasibaigusių metų VSAKIS „Finansinių ataskaitų rinkinyje“.

III. PASTABOS

Iki finansinių ataskaitų sudarymo Zanavykų muziejaus apskaitoje buvo užregistruotos visos ataskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai.

1.1.Ilgalaikio turto likutinė vertė dėl nusidėvėjimo ir amortizacijos sumažėjo 6244,10 Eur ir dėl nurašyto ilgalaikio turto likutinės vertės nuvertėjimo 0,29 Eur. Padidėjo, pastačius amatininkų name duonkepio krosnį, kurios vertė 9000,00 Eur (Europos Sąjungos lėšos). Viso ilgalaikis materialusis turtas padidėjo 2755,61 Eur.

1.2.Trumpalaikis turtas ataskaitiniai datai buvo 75426,10 Eur, kurį sudaro:

Atsargos 0,00 Eur.

Įsigytos atsargos iš Z (savivaldybės lėšų) už 490,55 Eur: benzinas, dezinfekcinis skystis, įvairios ūkinės ir sanitarinės higienos ir kitos prekės.

Atsargos ,įsigytos iš spec. programos lėšų už 2155,15 Eur: gėlės, vazonikai , trikojis projektoriaus ekranas, dokumentų naikiklis, kavos virduliai, reklaminis informacinis stendas ir kitos kanceliarinės bei ūkinės medžiagos

. Iš paramos lėšų įsigyta atsargų už 838,22 Eur: naujametinės girliandos muziejaus papuošimui., kitos atsargos, panaudotos Pietų Lietuvos muziejininkų sąskrydžio metu.

Vykstant projektus panaudota atsargų “Kultūros ir amatų keliu-Šakiai-Budry“((494,00 Eur), vaikų vasaros stovykla “Zanavykutis“(409,00 Eur), jaunimo projektą „Zyplių dvaro parkas menas“ (400,00 Eur).

Visos atsargos buvo panaudotos ir nurašyti pagal nurašymo aktus. Kitos atsargos apskaitomos nebalansinėje apskaitoje.

Išankstinio apmokėjimo už benziną likutis 48,87 Eur;

Per vienus metus gautinos sumos – 13711,96 Eur:

gautinos spec. programos pajamos: skola už muziejaus lankymą ir edukacijas 256,50 Eur;
Sukauptos gautinos sumos 13455,46 Eur.:

darbuotojų atostogų ir socialinio draudimo kaupiniai 4837,63 Eur;
negautas spec. lėšų asignavimų likutis iš savivaldybės biudžeto 7844,77 Eur;
mokėtinos sumos tiekėjams (773,06 Eur) susidarė dėl to, kad už rugsėjo mėnesio komunalines ir kitas paslaugas PVM sąskaitos faktūros gautos spalio mėnesį.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 61665,27 Eur. T.sk. savivaldybės biudžeto lėšos 828,29 Eur, nepanaudotų spec. lėšų likutis 363,85 Eur ,valstybės lėšos 1014,00 Eur saugaus eismo projekto lėšos , parama 7860,45 Eur, nepravestų spec. lėšų likutis banko sąskaitoje 294,00 Eur, projekto "Kultūros ir amatų keliu-Šakiai-Budry", finansuojamo iš Europos Sajungos lėšų, likutis banko sąskaitoje 51304,68 Eur.

1.3.Finansavimo sumų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikiami 20-ojo VSAFAS "Finansavimo sumos" 4 priede. Gautos savivaldybės , valstybės biudžeto, Europos Sajungos lėšos projekto „Kultūros ir amatų keliu-Šakiai-Budry“ vykdymui, panaudotos pagal biudžeto išlaidų vykdymo sąmatas.

1.4.Įsipareigojimai 2021 m. rugsėjo 30 d. sudarė 5610,69 Eur.:

Darbuotojų atostoginių ir socialinio draudimo kaupiniai 4837,63 Eur;

Tiekėjams mokėtina skola 773,06 Eur (neapmokėtos už rugsėjo mén. PVM sąskaitos-faktūros ,gautos spalio mén).

1.5.Einamųjų metų pervažis 2369,73 Eur. Sudaro:

įsigyto už spec. programos lėšas ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimas 883,12 Eur , 2020-12-31 spec. programos lėšų likutis banke 1717,30 Eur ,už 2020 metais. negautos spec. programos lėšos iš savivaldybės biudžeto 3682,47 Eur, skola muziejui už 2020 metais atlirkas paslaugas 106,50 Eur.

2021-09-30 negautos spec. programos pajamos iš savivaldybės biudžeto 7844,77 Eur , nepanaudotų spec. lėšų likutis 363,85, skola muziejui už muziejaus lankymą ir edukacijas 256,50 Eur, gautos spec. programos pajamos, bet nepravestos į savivaldybės biudžetą 294,00 Eur.

$$(883,12+ 1717,30 + 3682,47+106,50) - (7844,77+ 363,85+256,50+294,00) = 2369,73 \text{ Eur}$$

2 Pagrindinės veiklos pajamos

2.1.Finansavimo pajamos, paskirstytos pagal finansavimo šaltinius, pateiktos "Veiklos rezultatų ataskaitoje".

2.2. Pagrindinės veiklos kitos pajamos tai yra pajamos, gautos už muziejaus lankymą ir už įvairias edukacijas. Per 2021 metų sausio-rugsėjo mén. buvo priskaityta už muziejaus lankymą ir įvairias edukacijas 9336,00 Eur. Lyginant su 2020 metų tuo pačiu laikotarpiu spec. programos pajamų buvo surinkta 1139,50 Eur daugiau. Dėl karantino I ketvirtį darbuotojai dirbo nuotoliniu būdu, muziejus buvo uždarytas, lankytojų nepriėmė ir nevyko jokia kita veikla muziejuje, todėl buvo surinkta lėšų mažiau. II ir III ketvirtį ,atsidarius po karantino muziejui, padaugėjo lankytojų, edukacijų ir kitokios muziejinės veiklos. Todėl ir buvo surinkta daugiau lėšų.

2.3.Pagrindinės veiklos sąnaudos detaliai parodytos pagal veiklas „Veiklos rezultatų ataskaitoje“.

2.4.Pagrindinės veiklos pervažis yra 2369,73 Eur .

Muziejininkė-raštvedė,
laikinai pavadujanti muziejaus direktorių

Vilma Staneikienė

Buhalterė

Nijolė Jakaitienė

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

Zanavykų muziejus

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
300098467 , Beržų g.3 Tubelių k. Šakių r.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021.09.30 D. DUOMENIS**

2021.10.14 Nr. FA-24
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eury

Ell. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A. ILGALAIKIS TURTAS			748546,11	745790,50
I. Nematerialusis turtas			0,00	0,00
I.1 Plėtros darbai				
I.2 Programinė įranga ir jos licencijos				
I.3 Kitas nematerialusis turtas				
I.4 Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai				
I.5 Prestižas				
II. Ilgalaikis materialusis turtas			748546,11	745790,50
II.1 Žemė				
II.2 Pastatai				
II.3 Infrastruktūros ir kiti statiniai				
II.4 Nekilnojamosios kultūros vertybės			631300,00	631300,00
II.5 Mašinos ir įrenginiai			11165,76	3635,43
II.6 Transporto priemonės				
II.7 Kilnojamosios kultūros vertybės			104534,23	104534,23
II.8 Baldai ir biuro įranga			1546,12	6320,84
II.9 Kitas ilgalaikis materialusis turtas				
II.10 Nebaigtai statyba ir išankstiniai mokėjimai				
III. Ilgalaikis finansiniis turtas				
IV. Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas				
B. BIOLOGINIS TURTAS				
C. TRUMPALAIKIS TURTAS			75426,10	26217,63
I. Atsargos			0,00	0,00
I.1 Strateginės ir neliečiamosios atsargos				
I.2 Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius				
I.3 Nebaigtai 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			48,87	14,86
III. Per vienus metus gautinos sumos			13711,96	15770,92
III.1 Gautinos trumpalaikės finansinės sumos				
III.2 Gautini mokesčiai ir socialinės jmokos				
III.3 Gautinos finansavimo sumos				
III.4 Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas			256,50	106,50
III.5 Sukauptos gautinos sumos			13455,46	15664,42
III.6 Kitos gautinos sumos				
IV. Trumpalaikės investicijos				
V. Pinigai ir pinigų ekvivalentai			61665,27	10431,85
IŠ VISO TURTO:			823972,21	772008,13
D. FINANSAVIMO SUMOS			112584,07	56618,46
I. Iš valstybės biudžeto			1375,39	2630,66
II. Iš savivaldybės biudžeto			39339,76	38966,83
III. Iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			60304,68	3450,75
IV. Iš kitų šaltinių			11564,24	11570,22
E. ISIPAREIGOJIMAI			5610,69	11981,95
I. Ilgalaikiai jsipareigojimai			0,00	0,00
I.1 Ilgalaikiai finansiniai jsipareigojimai				
I.2 Ilgalaikiai atidėjiniai				
I.3 Kiti ilgalaikiai jsipareigojimai				
II. Trumpalaikiai jsipareigojimai			5610,69	11981,95
II.1 Ilgalaikių atidėjiniių einaujančių metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai				
II.2 Ilgalaikių jsipareigojimų einaujančių metų dalis				
II.3 Trumpalaikiai finansiniai jsipareigojimai				
II.4 Mokėtinis subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos				
II.5 Mokėtinos sumos iš Europos Sajungos biudžetą				
II.6 Mokėtinos sumos iš biudžetus ir fondus			0,00	0,00
II.6.1 Gražintinos finansavimo sumos				
II.6.2 Kitos mokėtinos sumos biudžetui				
II.7 Mokėtinos socialinės išmokos				
II.8 Gražintini mokesčiai, jmokos ir jų permokos				

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		773,06	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsiparcigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		4837,63	11981,95
II.12	Kiti trumpalaikiai įpareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		705777,45	703407,72
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		695114,16	695114,16
II.1	Tikrosios vertės rezervas		695114,16	695114,16
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas pervažis ar deficitas		10663,29	8293,56
IV.1	Einamųjų metų pervažis ar deficitas		2369,73	8293,56
IV.2	Ankstesnių metų pervažis ar deficitas		8293,56	
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŪ, ĮSIPAREIGOJIMŪ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		823972,21	772008,13

Muziejininkė-rašvedė, pavadujanti muziejaus direktorių
(viešojo sektoriaus subjektous vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Vilma Staneikienė
(vardas ir pavardė)

Nijolė Jakaitienė
(vardas ir pavardė)

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

Zanavykų muziejus

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
300098467, Beržų g. 3 Tubelių k. Šakių r.

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2021.09.30 D. DUOMENIS

2021.10.14 Nr. FA-23

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		191292,93	97814,16
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		181956,93	89617,66
I.I.	Iš valstybės biudžeto		2463,27	5731,31
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		164622,81	76043,23
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		13864,87	7308,45
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1005,98	534,67
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ IMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		9336,00	8196,50
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		9336,00	8196,50
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		188923,20	92771,82
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		84425,87	65866,51
II.	NUSIDÉVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		6244,10	11375,64
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		6280,37	3672,93
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1284,80	145,20
V.	TRANSPORTO		745,99	394,16
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		163,65	140,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		24,20	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0,29	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		4837,99	2393,89
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		339,82	395,09
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO		4650,31	
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		74367,12	4560,01
XIV.	KITOS		5558,69	3828,39
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2369,73	5042,34
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
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			
G.	APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
H.	PELNO MOKESTIS			
I.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2369,73	5042,34
J.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
K.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2369,73	5042,34
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Muziejininkė-raštvedė, pavaduojanti muziejaus direktorių
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo igaliotas administracijos vadovas)

Buhalterė
vyriausiasis buhalteris (buhaleris)

Vilma Staneikienė
(vardas ir pavardė)

Nijolė Jakaitienė
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinių, ikišline paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpių pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiskinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, IKİSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitini laikotarpi										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginintai pergrupavimus*	Finansavimo sumų gautas turtas	Perduota kitiem višejo sektorius subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne višejo sektorius subjektams	Finansavimo sumos (gautum) (gražintos)	Finansavimo sumos (gautum) pasikeitimas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Is valstybės biudžeto išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų).	2630,66	1208,00	0,00	0,00	0,00	-2463,27	0,00	0,00	0,00	0,00	1375,39
1.1.	nepiniginiams turui išsigerti	1614,78										361,39
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1015,88	1208,00									1014,00
2.	Is savivaldybės biudžeto išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų).	38966,83	171367,00	0,00	0,00	0,00	-170994,07	0,00	0,00	0,00	0,00	39339,76
2.1.	nepiniginiams turui išsigerti	38966,83										38512,05
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	171367,00	-2601,00									827,71
3.	Is Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš finansavimo sumų iš neįskaitant savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	3450,75	70718,80	0,00	0,00	0,00	-9214,56	-4650,31	0,00	0,00	0,00	60304,68
3.1.	nepiniginiams turui išsigerti	3450,75										9000,00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		70718,80	-9000,00			-3450,75					51304,68
4.	Is kitų šaltinių:	11570,22	1000,00	0,00	0,00	0,00	-1005,98	0,00	0,00	0,00	0,00	11564,24
4.1.	nepiniginiams turui išsigerti	4038,07	700,00				-1005,98					3732,09
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	7532,15	1000,00	-700,00								7832,15
5.	Is viso finansavimo sumų	56618,46	244293,80	0,00	0,00	0,00	-18367,88	-4650,31	0,00	0,00	0,00	112584,07

* Šioje skiltelyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valutos kurso išaka pinigų likučiams, susijusiem su finansavimo sumomis