CRC kodas: ddafa92d

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

Lietuvos jūrų muziejus

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190464695, Klaipėda, Smiltynės 3

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2019 M. birželio 30 d. DUOMENIS

Nr. _____

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas : eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos. Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2		3	4
A.	**ILGALAIKIS TURTAS**		**30.386.095,15**	**29.970.624,45**
I.	Nematerialusis turtas		27.708,72	21.269,01
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1.614,94	485,62
I.3	Kitas nematerialusis turtas		13.836,80	20.783,39
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		12.256,98	
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		30.358.386,43	29.949.355,44
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		11.568.869,97	11.660.215,27
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		190.526,44	196.134,07
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		533.656,01	533.656,01
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1.303.772,11	1.591.039,85
II.6	Transporto priemonės		79.342,80	18.782,02
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		1.086.585,01	1.073.276,21
II.8	Baldai ir biuro įranga		132.981,89	111.401,18
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		32.128,35	13.251,95
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai	1	15.430.523,85	14.751.598,88
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	**BIOLOGINIS TURTAS**	2	331.100,76	325.308,42
C.	**TRUMPALAIKIS TURTAS**		3.812.077,49	4.103.655,46
I.	Atsargos		314.557,49	266.920,20
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		222.565,75	214.330,85
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		91.991,74	52.589,35
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	3	17.301,14	23.480,68
III.	Per vienus metus gautinos sumos		2.865.628,67	3.297.064,83
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		24.895,34	4.759,65
III.5	Sukauptos gautinos sumos	4	2.837.821,06	3.283.603,98
III.6	Kitos gautinos sumos	5	2.912,27	8.701,20
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	614.590,19	516.189,75
	IŠ VISO TURTO:		34.529.273,40	34.399.588,33
D.	**FINANASAVIMO SUMOS**	7	24.339.850,70	24.640.387,29
I.	Iš valstybės biudžeto		18.663.859,69	18.812.508,65
II.	Iš savivaldybės biudžeto		11.293,17	5.689,51
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		5.564.045,38	5.702.357,92
IV.	Iš kitų šaltinių		100.652,46	119.831,21
E.	**ĮSIPAREIGOJIMAI**	8	542.470,33	259.360,51

Lietuvos jūrų muziejus

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190464695, Klaipėda, Smiltynės 3

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

I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		542.470,33	259.360,51
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		26.200,87	26.200,87
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		247.774,07	31.761,87
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		21.439,22	5.427,73
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		244.487,62	194.444,04
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		2.568,55	1.526,00
F.	**GRYNASIS TURTAS**	9	9.646.952,37	9.499.840,53
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		974.758,92	967.496,92
II.1	Tikrosios vertės rezervas		974.758,92	967.496,92
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		8.672.193,45	8.532.343,61
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		139.849,84	2.528.182,91
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		8.532.343,61	6.004.160,70
G.	**MAŽUMOS DALIS**			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		34.529.273,40	34.399.588,33

Įstaigos kodas 0126

Vyr. vadybininkas-direktoriaus pavaduotojas,l.e. direktoriaus pareigas — Eduardas Plokštys
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) (Parašas) (Vardas ir pavardė)

Apskaitos skyriaus vedėja — Natalija Marinec
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) (Parašas) (Vardas ir pavardė)

CRC kodas: f3715c56

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita"

1 priedas

Lietuvos jūrų muziejus

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190464695, Klaipėda, Smiltynės 3

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019 M birželio 30 d. DUOMENIS

Nr. _____

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas : eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	2	3	4
A.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS**		**2.547.660,71**	**2.677.206,34**
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.362.163,47	1.101.036,25
I.1	Iš valstybės biudžeto		989.913,74	888.476,53
I.2	iš savivaldybių biudžeto		6.574,34	1.505,39
I.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		335.113,89	199.233,28
I.4	iš kitų finansavimo šaltinių		30.561,50	11.821,05
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	10	1.185.497,24	1.576.170,09
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1.185.497,24	1.576.170,09
III.2	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**	11	**2.455.653,24**	**2.013.366,00**
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1.180.309,49	1.031.606,34
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		447.598,55	452.514,58
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		151.108,94	171.071,34
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		9.482,88	11.355,31
V.	TRANSPORTO		8.336,88	8.920,45
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		12.273,85	2.310,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		128.270,84	3.267,76
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		4.395,44	6.089,79
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		194.424,25	205.497,06
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		319.261,98	120.604,64
XIV.	KITOS		190,14	128,73
C.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**92.007,47**	**663.840,34**
D.	**KITOS VEIKLOS REZULTATAS**	12	**47.908,70**	**36.756,24**
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		129.742,98	120.035,86
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		81.834,28	83.279,62
E.	**FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS**	13	**-66,33**	**2.879,24**
F.	**APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA**			
G.	**PELNO MOKESTIS**			
H.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ**		**139.849,84**	**703.475,82**
I.	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**			
J.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**139.849,84**	**703.475,82**
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Įstaigos kodas 0126

Vyr. vadybininkas-direktoriaus pavaduotojas, laikinai einantis direktoriaus pareigas — Eduardas Plokštys

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) (Parašas) (Vardas ir pavardė)

Apskaitos skyriaus vedėja — Natalija Marinec

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) (Parašas) (Vardas ir pavardė)

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos"

4 priedas

Lietuvos jūrų muziejus

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190464695, Klaipėda, Smiltynės 3

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

PAGAL 2019 M birželio 30 d.

(Data)

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			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	7	8	9	10	11	12	13
1.	**Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):**	**18.812.508,65**	**796.856,71**		**6.437,08**		**62,36**	**951.880,39**				**18.663.859,69**
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	18.812.504,97	65.928,55		6.437,08		62,36	245.648,54				18.639.159,70
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3,68	730.928,16					706.231,85				24.699,99
2.	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):**	**5.689,51**	**10.128,00**				**24,24**	**4.500,10**				**11.293,17**
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	5.689,51		193,60			24,24	1.700,39				4.158,48
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		10.128,00	-193,60				2.799,71				7.134,69
3.	**Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansvimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):**	**5.702.357,92**	**172.883,93**		**36.476,70**			**347.673,17**				**5.564.045,38**
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	5.677.069,45		577,69	36.476,70			169.416,09				5.544.707,75
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	25.288,47	172.883,93	-577,69				178.257,08				19.337,63
4.	**Iš kitų šaltinių:**	**119.831,21**	**9.661,97**		**1.720,78**		**49,06**	**30.512,44**				**100.652,46**
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	88.417,85	5.478,00		1.720,78		49,06	8.438,66				87.128,91
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	31.413,36	4.183,97					22.073,78				13.523,55
5.	**Iš viso finansavimo sumų**	**24.640.387,29**	**989.530,61**		**44.634,56**		**135,66**	**1.334.566,10**				**24.339.850,70**

Įstaigos kodas 0126

Apskaitos skyriaus vedėja

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Nortodėja Marinė

(Vardas ir pavardė)

LIETUVOS JŪRŲ MUZIEJUS
Įmonės kodas 190464695, Smiltynės g. 3, Klaipėda

2019 m. birželio 30 d.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Lietuvos jūrų muziejus (toliau - muziejus) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, kodas 190464695.

Adresas: Smiltynės g. 3, LT-93100 Klaipėda, Lietuvos Respublika.

Steigėjas ir kontroliuojantis subjektas yra Lietuvos Respublikos kultūros ministerija.

Muziejaus pagrindinė veikla - įsigyja, tiria ir sistemina muziejinę ir istorinę vertę turinčius eksponatus, formuoja muziejaus rinkinius, atspindinčius Lietuvos kaip jūrinės valstybės istoriją bei jūros gamtos įvairovę; užtikrina sukauptų muziejinių vertybių apskaitą, tinkamas saugojimo sąlygas ir apsaugą, jų konservavimą ir restauravimą; sudaro sąlygas muziejuje saugomų muziejinių vertybių viešam naudojimui: rengia nuolatines ir laikinas ekspozicijas, publikuoja tyrimų rezultatus, ruošia parodas bei kitus renginius Lietuvoje ir užsienyje; organizuoja jūrų gyvūnų pasirodymus; veisia ir daugina jūrų gyvūnus, prisideda prie Baltijos jūros gyvūnų populiacijų išsaugojimo; skleidžia visuomenei, ypač jaunimui, jūros gamtos apsaugos idėjas, bendradarbiauja su valstybinėmis, tarptautinėmis ir visuomeninėmis gamtosaugos organizacijomis; plėtoja marinistinę kultūrą bei tradicijas, tuo prisideda prie Lietuvos integracijos: jūrinių valstybių gretas; studijuoja ir propaguoja Lietuvos jūrinį paveldą, laivybos istoriją; vykdo Kopgalio tvirtovės, kaip unikalios kultūros paveldo vertybės, priežiūra; kaupia informaciją apie muziejines vertybes, atspindinčias Lietuvos, kaip jūrinės valstybės, istoriją, bei gamtos įvairovę, esančias kituose Lietuvos muziejuose, įstaigose bei privačiuose rinkiniuose; kartu su švietimo įstaigomis rengia ir vykdo muziejines moksleivių lavinimo programas; rengia, leidžia ir platina su Muziejaus veikla susijusius spaudinius arba su Muziejaus veikla susijusią informaciją elektroninėse laikmenose; virtualiomis ekspozicijomis, parodomis pristato Muziejų interneto svetainėse; atlieka kitas teisės aktuose numatytas funkcijas.

Muziejus yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei atskiros atsiskaitomosios sąskaitos banke biudžetinių lėšų ir projektų lėšų tvarkymui. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2019 metų birželio 30 d. duomenis.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių Muziejus neturi.

Muziejaus ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 143. Muziejuje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinti 165 etatai.

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 2010 m. birželio 9d. įsakymu Nr. VĮ-76 „Dėl apskaitos politikos ir sąskaitų plano patvirtinimo“. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Muziejaus finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos programa „FVAIS“, kuri pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

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 dvejybiniu 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.

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 lito verte.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, 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	2
2.	Patentai, išradimai, licencijos,įsigytos kitos teisės	6
3.	Kitas nematerialus turtas	3
4.	Prestižas	4

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 lito 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.

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 (sienos 2,5 ir daugiau plytų storio, gelžbetonio; perdengimai ir denginiai - gelžbetoniniai ir betoniniai); monolitinio gelžbetonio pastatai, stambių blokų (perdingimai ir denginiai - gelžbetoniniai) pastatai	100
2.	Pastatai (sienos - iki 2,5 plytos storio, blokų, monolitinio šlako, betono, lengvų šlako blokų, perdengimai ir dengimai - gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai)	75
3.	Tašytų rąstų pastatai	40
4.	Surenkamieji, išardomieji, moliniai ir kiti pastatai	10
	Infrastruktūros ir kiti statiniai	
5.	Betoniniai, gelžbetoniniai, akmens	30
	Aikštelės, takai,vitrinos, stendai,	
6.	Metaliniai	20
7.	Mediniai	10
8.	Kiti statiniai (baseinai, siurblinės ir pan.)	25
9.	Kiti statiniai	5
	Mašinos ir įrenginiai	
10.	Gamybos mašinos ir įrenginiai	15
11.	Medicinos įranga	5
12.	Apsaugos įranga	6
13.	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	3
14.	Radijo ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	4
15.	Kitos mašinos ir įrenginiai	6
16.	Apšvietimo įranga, įgarsinimo įranga	7
17.	Akvariumai, ekspoziciniai stendai ir vitrinos, reklaminiai stendai ir kita ekspozicinė ir viešinimo įranga	8
18.	Filtrai, flotatoriai, nugeliažinimo aparatai, chloratoriai ir kita panaši akvariumų ir baseinų vandens parametrų palaikymo įranga.	5
19.	Kompresorinės įranga, orapūtės, siurbliai, šaldymo įranga ir pan.	8
20.	Medžio, metalo apdirbimo ir kitos staklės, suvirinimo aparatai ir kiti pan. įrengimai	10
21.	Viryklės, skalbimo mašinos, šaldytuvai, šildytuvai, plovimo mašinos, dulkių siurbliai ir panaši įranga	8
22.	Įvairus gręžimo, pjovimo, šlifavimo, ir kiti pneumatiniai, hidrauliniai, mechaniniai ir elektriniai įrankiai ir prietaisai. Gazonų, krūmų ir pan. pjovimo mašinos ir įrankiai	2
23.	Matavimo, reguliavimo prietaisai ir įrengimai ir laboratorinė įranga (kasos aparatai, svarstykles, įvairus matavimo prietaisai, inkubatoriai ir kita laboratorinė įranga)	5
24.	Elektros stotis, dizelinis generatorius	15

	Transporto priemonės	
25.	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	5
26.	Specialūs autotransportas	7
	Autobusai, krovininiai automobiliai, jų priekabos ir puspriekabės	
27.	Autobusai	7
28.	Krovininiai automobiliai	5
29.	priekabos ir puspriekabos	5
30.	Kitos transporto priemonės	9
	Baldai ir biuro įranga	
31.	Baldai	8
32.	Kompiuteriai ir jų įranga	5
33.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	5
34.	Kita biuro įranga	5
	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
35.	Scenos meno priemonės	7
36.	Koncertiniai kostiumai, kaukės ir kitas pasirodymų rekvizitas	2
37.	Muzikos instrumentai	27
38.	Ūkinis inventorius ir kiti reikmenys	6
39.	Plastikinės valtys, indai ir kitas ūkinis inventorius	3
40.	Informaciniai stendai, stovai, tentai ir pan.	3
41.	Specialieji drabužiai ir avalynė	1
42.	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.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorius. Naudojamo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekine 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:

1. ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;
2. trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje 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. Šiuo metu Muziejus atidėjinių neturi.

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.

Įstaiga kartą per ketvirtį pagal paskutinės ketvirčio dienos būklę apskaičiuotas sumas mokėtinas už kasmetines atostogas pripažįsta sąnaudomis ir priskaičiuoja atostogų rezervą.

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 Įstaigos 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. Muziejus iš nuomininkų gautas sumas už sunaudotą elektros energiją užskaito tarpusavyje, t.y. sunaudotos elektros energijos suma nepripažįstama sąnaudomis, o gautos iš nuomininku kompensuotos sumos nepripažįstamos pajamomis.

Apskaitos politikos keitimas

Įstaiga pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia Įstaigos 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 . Įstaigos 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, 2 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės.

III. PASTABOS

Pastaba Nr.1(Finansinės būklės ataskaita). Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje **15.430.523,85 EUR.**

Iš jų:

- nebaigta statyba – **15.193.182,75 EUR**, iš jų akvariumo rekonstravimo darbai- 14.698.476,38 EUR, nebaigtas formuoti ilgalaikis turtas (laivybos istorijos II salės naujos ekspozicijos sukūrimas – 25.689,00 EUR; slėginės nuotekų linijos statyba – 39.083,00 EUR; Baltijos jūros gyvūnų reabilitacijos centro sukūrimas – 429.934,37 EUR)
- išankstiniai apmokėjimai **237.341,10 EUR**, iš jų: 195.007,12 EUR išankstinis mokėjimas, pagal sutartį RN18-05 rangovui UAB „Rekosta" Baltijos jūros gyvūnų reabilitacijos centro statybos darbams; 44.190,00 EUR – išankstinis mokėjimas pagal sutartį PP19-09 SIA Palami už Delfinariumo LED ekraną.

Pastaba Nr. 2 (Finansinės būklės ataskaita). Biologinis turtas. Biologinio turto likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro **331.100,76 EUR.**

Biologinio turto tikroji vertė nustatyta priklausomai nuo turto rūšies:

1. remiantis Lietuvos jūrų muziejaus komisijos vertinimo duomenimis;
2. įsigijimo savikaina;
3. Simboline vieno 1 Eur verte, jei įsigijimo savikainos nėra arba ji negali būti patikimai įvertinta.

Pastaba Nr. 3 (Finansinės būklės ataskaita). Trumpalaikiai išankstiniai apmokėjimai laikotarpio pabaigoje **17.301,14 EUR** ;

Iš jų:

išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 9.490,36 EUR

kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos 7.810,78 EUR.

Pastaba Nr. 4 (Finansinės būklės ataskaita). Sukauptos gautinos sumos **2.837.821,06 EUR., iš jų:**

-sukauptos biudžetinių įstaigų pajamų įmokų ketvirčio pabaigoje 2.637.432,87 EUR;

Sukauptos finansavimo pajamos – 200.388,19 EUR:

-sukauptos finansavimo pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atostogų rezervui padengti iš 1.1.1.1.1 finansinio šaltinio 185.473,59 EUR ir soc. draudimui sumokėti 2.696,38EUR.

-sukauptos finansavimo pajamos 1.845,58 EUR projekto „Successful psychosocial and sensory rehabilitation for children and adults suffering from mental and behavioural disorders" Nr.LLI-336 vykdymui;

-sukauptos finansavimo pajamos 3.533,43 EUR projekto „Baltic Museums Love IT" vykdymui;

-sukauptos finansavimo pajamos 1.252,21 EUR projekto „Virtualus muziejus" vykdymui;

-sukauptos finansavimo pajamos 900,00 EUR projekto „Mus jungia jūra" vykdymui;

-sukauptos finansavimo pajamos 1.150,00 EUR projekto „Veidų į jūrą" vykdymui;

-sukauptos fianasavimo pajamos 3.537,00 EUR projekto „ERASMUS" vykdymui.

Pastaba Nr. 5 (Finansinės būklės ataskaita). Kitos gautinos sumos **2.912,27 EUR, iš jų:**

- gautinos kompensacinės išlaidos iš nuomininkų už sunaudotą elektros energiją – 1.744,86 EUR.;
- avansų sumokėti dienpinigiai – 400,00 EUR;
- darbo užmokesčio permoka – 178,48 EUR;
- GPM nuo darbo užmokesčio permoka – 528,93 EUR;
- GPM nuo atlygio atlikėjams avansas – 60,00 EUR.

Pastaba Nr. 6 (Finansinės būklės ataskaita). Pinigai ir pinigų ekvivalentai **614.590,19 EUR.**

Pinigai iš valstybės biudžeto (01008 programa 1.1.1.1.1. finansavimo šaltinis) bankų sąskaitose ir kasoje – **0,00 EUR.**

Pastaba Nr. 7 (Finansinės būklės ataskaita). Finansavimo sumos **24.339.850,70 EUR.** Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos" 4 priedas.

Pastaba Nr.8 (Finansinės būklės ataskaita). Įsipareigojimai **EUR.** iš jų

Tiekėjams mokėtinos sumos – 247.774,07 EUR., t.t:

- už elektros energiją – 22.894,59 EUR;
- už kurą – 712,65 EUR;
- už paprasta ilgalaikio turto remontą – 4.900,23EUR;
- už žuvį (pašarai gyvūnams) – 7.229,51 EUR;
- už Baltijos jūros gyvūnų reabilitacijos centro statybos darbus – 81.807,86 EUR.

Pradelstų skolų įstaiga neturi.

Atidėjiniai – 26.200,87 EUR (Pagal sutartį Nr 459 nuo 1999-11-15, Lietuvos jūrų muziejus turi mokėti Ministerstvo oboroni Ukraini Vijskovaja chiastina po 3000,00 USD už 2 nuomojamus delfinus iš Sevastopolio (Krymas) kasmet. Dėl politinių priežasčių muziejus negali vykdyti savo įsipareigojimų ir, kadangi už delfinus nemokėta už 2014, 2015, 2016, 2017 ir 2018 metus , muziejus užregistravo savo apskaitoje atidėjinį.

- Ateinančių laikotarpių pajamos (dovanų kuponai)– 1.257,00,00EUR
- Gauti išankstiniai mokėjimai – 800,00EUR;
- Mokėtinas pridėtinės vertės mokestis - 511,55 EUR;
- Mokėtinos socialinio draudimo įmokos – 21.060,56 EUR;
- Mokėtinas darbo užmokestis – 23,26 EUR;
- Mokėtinos sumos atskaitingiems asmenims – 355,37 EUR

Sukauptos mokėtinos sumos 244.487,62 EUR., t.t
- sukauptos atostogų sąnaudos - 244.487,62 EUR;

Pastaba Nr. 9 (Finansinės būklės ataskaita). Grynojo turto likutis – **9.646.952,37 EUR**. Grynasis turtas ataskaitinio laikotarpio pradžioje **9.499.840,53**EUR

Einamųjų metų perviršis sudaro – **139.849,84 EUR**.

Tikrosios vertės rezervas – **974.758,92 EUR.**

Einamųjų metų tikrosios verties rezervas padidėjo muziejinių vertybių įvertinimo tikrąją verte 7.262,00EUR. Lietuvos jūrų muziejaus rinkinių komisija įvertino tikrąją verte muziejinius eksponatus, kurie iki šiol (pirminio pripažinimo metu) buvo vertinti po 1EUR.

Pastaba Nr. 10 (Veiklos rezultatų ataskaita). Pagrindinės veiklos kitos pajamos 2019m. II ketv. (1.185.497,24 EUR.):

Eil. Nr.	Pavadinimas	Pripažinta pajamų 2019 m. II ketv.	Pripažinta pajamų 2018 m. II ketv.
1	**Suteiktų paslaugų pajamos**		
	Muziejaus lankymas	503.432,98	825,488,10
	Delfinariumo lankymo pajamos	520.509,53	622.664,09
	Jūrų liūtų pasirodymai	32.078,10	29.560,60
	Ekskursijos ir edukacinė veikla	29.435,00	13.388,00
	Pažintiniai seansai, individualus bendravimas su delfinais	93.110,00	76.080,00
	Renginių pajamos	400,00	1.241,50
	Kt. paslaugos	6.218,16	7.747,80

Pastaba Nr. 11 (Veiklos rezultatų ataskaita). 2019m. II ketv. pagrindinės veiklos sąnaudos sudaro 2.455.053,24 EUR, iš jų:

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 1.180.309,49 EUR.

Ataskaitinio laikotarpio komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (EUR) 2019m. II ketv.	Suma (EUR) 2018m. II ketv.
1.	Elektros energijos	148.655,61	168.818,33
2.	Ryšių paslaugų	2.453,33	2.253,01
	IŠ VISO:	**151.108,94**	**171.071,34**

Kitų paslaugų sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio kitų paslaugų sąnaudas sudaro :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (EUR) 2019m. II ketv.	Suma (EUR) 2018m. II ketv.
1.	Gyvūnų priežiūra, tyrimai ir diagnostika	4.752,63	5.257,11
2.	Įvairios ūkio paslaugos	8.228,12	15.554,78
3.	Reklamos, parodų, renginių organizavimo sąnaudos	30.103,88	12.405,45
4.	Banko paslaugos (komisinis mokestis, banko sąskaitų aptarn.)	8.687,30	9.587,67
6.	Kitos	267.490,05	77.799,63
	IŠ VISO:	**319.261,98**	**120.604,64**

Pastaba Nr. 12 (Veiklos rezultatų ataskaita). Kitos veiklos rezultatas 2019 m. II ketv. – **47.908,70 EUR.**

Eil. Nr.	Pavadinimas	Pripažinta pajamų 2019 m. II ketv.	Pripažinta pajamų 2018m. II ketv.
1	**Kitos veiklos pajamos**	**129.742,98**	**120.035,86**
	Nuomos pajamos	16.882,96	11.479,95
	Reklamos pajamos	0,00	1.652,89
	Iš metalo laužo pardavimo	0,00	0,00
	Suvenyrų pardavimo pajamos	112.318,38	102.469,92
	Kitos	541,64	4.433,10

Kitos veiklos sąnaudos **81.834,28 EUR. iš jų:**

Ilgalaikio turto naudojamo kitai veiklai nusidėvėjimas – 8.171,59 EUR;
Parduotų suvenyrų savikaina – 48.229,24 EUR;
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 25.030,25 EUR
Kitos kitos veiklos sąnaudos – 403,20 EUR

Pastaba Nr. 13 (Veiklos rezultatų ataskaita). Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas – **-66,33 EUR.**

Pastaba dėl nebalansines sąskaitos.
Įstaigos nebalansinėje sąskaitoje apskaitomą turtą sudaro:

- ūkinis inventorius atiduotas naudojimui- 357.162,01 EUR;
- pagal nuomos sutartį gautas biologinis turtas (2 gyvūnai), kurio draudžiamoji vertė - 30 000,00 EUR;
- pagal Valstybės turto panaudos sutartį gautas kurėno modelis – 2000,00EUR
- pagal Valstybės žemės panaudos sutartį gauta žemė – 2.315.294,25EUR;

Vyr. vadybininkas-direktoriaus pavaduotojas,
Laikinai einantis direktoriaus pareigas — Eduardas Plokštys

Apskaitos skyriaus vedėja — Natalija Marinec

Bandomasis balansas
Laikotarpis: 19.01.01..19.06.30
BO_0126_EUR

2019 m. rugpjūčio 21 d.

VBAMS\0126-11-02

DK sąskaita: Datos filtras: 19.01.01..19.06.30

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
0 1	**Turtas**			**21.077,24**	**21.077,24**		
0 12	**Išsinuomotas turtas**	**30.000,00**				**30.000,00**	
0 120001	Išsinuomotas turtas	30.000,00				30.000,00	
0 120009	Išsinuomoto turto balansavimo sąskaita		30.000,00				30.000,00
0 13	**Pagal panaudos sutartis gautas turtas**	**2.317.294,25**				**2.317.294,25**	
0 130001	Pagal panaudos sutartis gautas turtas	2.317.294,25				2.317.294,25	
0 130009	Pagal panaudos sutartis gauto turto balansavimo sąskaita		2.317.294,25				2.317.294,25
0 15	**Atsargų vidiniai perdavimai**			**21.077,24**	**21.077,24**		
0 150001	Atsargų vidinių perdavimų sąvik.			21.077,24	21.077,24		
0 2	**Naudojamos atsargos**			**25.519,92**	**25.519,92**		
0 21	**Ūkinis inventorius**			**25.519,92**	**25.519,92**		
0 210002	Ūkinio inventoriaus užb.	331.836,13		25.422,90	97,02	357.162,01	
0 280001	Naudojamo ūkinio inventoriaus padidėjimo sąsk.		331.836,13	97,02	25.422,90		357.162,01
0 300001	Gautinos sumos	16.420,56				16.420,56	
0 300002	Gautinos trumpalaikės sumos	162.621,79				162.621,79	
0 300009	Sugretinimo sąskaita		179.042,35				179.042,35
0 N	**Nebalansinės sąskaitos**			**46.597,16**	**46.597,16**		
1 1	**Nematerialusis turtas**	**21.269,01**		**23.189,88**	**16.750,17**	**27.708,72**	
1 12	**Programinė įranga ir jos licencijos**	**485,62**		**9.424,90**	**8.295,58**	**1.614,94**	
1 120001	Programinės įrangos ir jos licencijų įsigijimo savikaina	92.903,61		1.514,92	7.909,98	86.508,55	
1 120004	Programinės įrangos ir jos licencijų sukaupta amortizacija (-)		92.417,99	7.909,98	385,60		84.893,61
1 140001	Literatūros, mokslo ir meno kūrinių įsigijimo savikaina	7.020,39				7.020,39	
1 140004	Literatūros, mokslo ir meno kūrinių sukaupta amortizacija (-)		7.020,39				7.020,39
1 15	**Kitas nematerialusis turtas**	**20.783,39**		**726,00**	**7.672,59**	**13.836,80**	
1 150001	Kito nematerialiojo turto įsigijimo savikaina	354.573,29		726,00		355.299,29	
1 150004	Kito nematerialiojo turto sukaupta amortizacija (-)		333.789,90		7.672,59		341.462,49
1 16	**Nebaigti projektai**			**9.406,98**		**9.406,98**	
1 160001	Nebaigtų projektų įsigijimo savikaina			9.406,98		9.406,98	
1 17	**Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą**			**3.632,00**	**782,00**	**2.850,00**	

Bandomasis balansas
Laikotarpis: 19.01.01..19.06.30
BO_0126_EUR

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
1 170001	Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			3.632,00	782,00	2.850,00	
1 2	**Ilgalaikis materialusis turtas**	**29.949.355,44**		**1.013.554,34**	**604.523,35**	**30.358.386,43**	
1 202	**Pastatai**	**11.660.215,27**			**91.345,30**	**11.568.869,97**	
1 2022	**Negyvenamieji pastatai**	**11.660.215,27**			**91.345,30**	**11.568.869,97**	
1 202201	Negyvenamųjų pastatų įsigijimo savikaina	13.482.010,44				13.482.010,44	
1 202204	Negyvenamųjų pastatų sukauptas nusidėvėjimas (-)		1.821.795,17		91.345,30		1.913.140,47
1 203	**Infrastruktūros ir kiti statiniai**	**196.134,07**		**3.569,50**	**9.177,13**	**190.526,44**	
1 2031	**Infrastruktūros statiniai**	**174.268,34**			**4.444,38**	**169.823,96**	
1 203101	Infrastruktūros statinių įsigijimo savikaina	301.903,23				301.903,23	
1 203104	Infrastruktūros statinių sukauptas nusidėvėjimas (-)		127.634,89		4.444,38		132.079,27
1 2032	**Kiti statiniai**	**21.865,73**		**3.569,50**	**4.732,75**	**20.702,48**	
1 203201	Kitų statinių įsigijimo savikaina	188.486,00		3.569,50		192.055,50	
1 203204	Kitų statinių sukauptas nusidėvėjimas (-)		166.620,27		4.732,75		171.353,02
1 204	**Nekilnojamosios kultūros vertybės**	**533.656,01**				**533.656,01**	
1 2041	**Kultūros paveldo statiniai**	**533.656,01**				**533.656,01**	
1 204101	Kultūros paveldo statinių įsigijimo savikaina	533.656,01				533.656,01	
1 205	**Mašinos ir įrenginiai**	**1.591.039,85**		**63.378,95**	**350.646,69**	**1.303.772,11**	
1 2053	**Medicinos įranga**	**12.443,05**		**16.335,15**	**22.060,11**	**6.718,09**	
1 205301	Medicinos įrangos įsigijimo savikaina	78.081,60			16.335,15	61.746,45	
1 205304	Medicinos įrangos sukauptas nusidėvėjimas (-)		65.638,55	16.335,15	5.724,96		55.028,36
1 2054	**Kitos mašinos ir įrenginiai**	**1.578.596,80**		**47.043,80**	**328.586,58**	**1.297.054,02**	
1 205401	Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo savikaina	4.397.775,81		30.942,22	13.858,69	4.414.859,34	
1 205404	Kitų mašinų ir įrenginių sukauptas nusidėvėjimas (-)		2.819.179,01	16.101,58	314.727,89		3.117.805,32
1 206	**Transporto priemonės**	**18.782,02**		**66.187,00**	**5.626,22**	**79.342,80**	
1 206001	Transporto priemonių įsigijimo savikaina	153.193,11		66.187,00		219.380,11	
1 206004	Transporto priemonių sukauptas nusidėvėjimas (-)		134.411,09		5.626,22		140.037,31
1 207	**Kilnojamosios kultūros vertybės**	**1.073.276,21**		**13.308,80**		**1.086.585,01**	
1 2071	**Muziejinės vertybės**	**1.073.276,21**		**13.308,80**		**1.086.585,01**	
1 207101	Muziejinių vertybių įsigijimo savikaina	1.073.276,21		13.308,80		1.086.585,01	
1 208	**Baldai ir biuro įranga**	**111.401,18**		**53.314,74**	**31.734,03**	**132.981,89**	
1 2081	**Baldai**	**71.748,17**			**6.351,18**	**65.396,99**	

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 19.01.01..19.06.30

BO_0126_EUR

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
1 208101	Baldų įsigijimo savikaina	106.640,86				106.640,86	
1 208104	Baldų sukauptas nusidėvėjimas (-)		34.892,69		6.351,18		41.243,87
1 2082	**Kompiuterinė įranga**	**39.653,01**		**51.315,49**	**23.383,60**	**67.584,90**	
1 208201	Kompiuterinės įrangos įsigijimo savikaina	197.447,15		40.386,13	10.929,36	226.903,92	
1 208204	Kompiuterinės įrangos sukauptas nusidėvėjimas (-)		157.794,14	10.929,36	12.454,24		159.319,02
1 2083	**Kita biuro įranga**			**1.999,25**	**1.999,25**		
1 208301	Kitos biuro įrangos įsigijimo savikaina	17.243,02			1.999,25	15.243,77	
1 208304	Kitos biuro įrangos sukauptas nusidėvėjimas (-)		17.243,02	1.999,25			15.243,77
1 209	**Kitas ilgalaikis materialusis turtas**	**13.251,95**		**23.424,32**	**4.547,92**	**32.128,35**	
1 2094	**Kitas ilgalaikis materialusis turtas**	**13.251,95**		**23.424,32**	**4.547,92**	**32.128,35**	
1 209401	Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina	54.907,36		23.424,32		78.331,68	
1 209404	Kito ilgalaikio materialiojo turto sukauptas nusidėvėjimas (-)		41.655,41		4.547,92		46.203,33
1 210	**Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai**	**14.751.598,88**		**790.371,03**	**111.446,06**	**15.430.523,85**	
1 2101	**Nebaigta statyba**	**14.749.598,88**		**443.583,87**		**15.193.182,75**	
1 21011	**Nebaigta statyba**	**14.749.598,88**		**443.583,87**		**15.193.182,75**	
1 210111	Nebaigtos statybos įsigijimo savikaina	14.749.598,88		443.583,87		15.193.182,75	
1 2102	**Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą**	**2.000,00**		**346.787,16**	**111.446,06**	**237.341,10**	
1 210201	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą	2.000,00		346.787,16	111.446,06	237.341,10	
1 9	**Biologinis turtas**	**325.308,42**		**19.129,64**	**13.337,30**	**331.100,76**	
1 92	**Medynai**	**323.108,42**		**12.314,24**	**4.321,90**	**331.100,76**	
1 920	**Ne žemės ūkio veikloje naudojamas biologinis turtas**	**323.108,42**		**12.314,24**	**4.321,90**	**331.100,76**	
1 920001	Ne žemės ūkio veikloje naudojamas biologinis turtas įsigijimo savikai	323.108,42		12.314,24	4.321,90	331.100,76	
1 93	**Parkų ir skverų želdiniai**	**2.200,00**		**6.815,40**	**9.015,40**		
1 930	**Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą**	**2.200,00**		**6.815,40**	**9.015,40**		
1 930001	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą	2.200,00		6.815,40	9.015,40		
1 I	**Ilgalaikis turtas**	**30.295.932,87**		**1.055.873,86**	**634.610,82**	**30.717.195,91**	
2 0	**Atsargos**	**266.920,20**		**299.547,35**	**251.910,06**	**314.557,49**	
2 01	**Medžiagos ir žaliavos**	**205.594,62**		**182.669,04**	**176.001,78**	**212.261,88**	
2 010001	Medžiagų ir žaliavų įsigijimo savikaina	205.594,62		182.669,04	176.001,78	212.261,88	
2 02	**Ūkinis inventorius**	**8.736,23**		**26.597,59**	**25.029,95**	**10.303,87**	
2 020001	Ūkinio inventoriaus įsigijimo savikaina	8.736,23		26.597,59	25.029,95	10.303,87	

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 19.01.01..19.06.30

BO_0126_EUR

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
2 03	**Nebaigta gaminti produkcija**			**1.510,15**	**1.510,15**		
2 030001	Nebaigtos gaminti produkcijos pasigaminimo savikaina			1.510,15	1.510,15		
2 05	**Pagaminta produkcija**			**286,89**	**286,89**		
2 050001	Pagamintos produkcijos pasigaminimo savikaina			286,89	286,89		
2 06	**Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)**	**52.589,35**		**88.483,68**	**49.081,29**	**91.991,74**	
2 060001	Atsargų, skirtų parduoti (perduoti), įsigijimo savikaina	52.589,35		88.483,68	49.081,29	91.991,74	
2 1	**Išankstiniai apmokėjimai**	**23.480,68**		**77.916,44**	**84.095,98**	**17.301,14**	
2 11	**Išankstiniai apmokėjimai**	**14.767,80**		**72.242,99**	**77.520,43**	**9.490,36**	
2 111	**Išankstiniai apmokėjimai už turtą, paslaugas ir pavedimams vyk**	**14.767,80**		**72.242,99**	**77.520,43**	**9.490,36**	
2 1111	**Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams**	**14.767,80**		**72.242,99**	**77.520,43**	**9.490,36**	
2 111101	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	14.767,80		72.242,99	77.520,43	9.490,36	
2 12	**Ateinančių laikotarpių sąnaudos**	**8.712,88**		**5.673,45**	**6.575,55**	**7.810,78**	
2 123	**Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos**	**8.712,88**		**5.673,45**	**6.575,55**	**7.810,78**	
2 123001	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	8.712,88		5.673,45	6.575,55	7.810,78	
2 2	**Per vienus metus gautinos sumos**	**3.288.876,43**		**3.867.168,98**	**4.291.584,15**	**2.864.461,26**	
2 22	**Gautinos finansavimo sumos**			**986.362,64**	**986.362,64**		
2 221	**Gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto**			**969.740,64**	**969.740,64**		
2 221001	Gautinos finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			347.846,45	347.846,45		
2 221002	Gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto			449.010,26	449.010,26		
2 221003	Gautinos finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama			172.883,93	172.883,93		
2 222	**Kitos gautinos finansavimo sumos**			**16.622,00**	**16.622,00**		
2 222003	Gautinos finansavimo sumos iš kitų šaltinių			6.494,00	6.494,00		
2 222004	Gautinos finansavimo sumos iš savivaldybės			10.128,00	10.128,00		
2 25	**Gautinos sumos už turto naudojimą**	**2.940,67**		**17.409,63**	**16.189,64**	**4.160,66**	
2 250001	Gautinos sumos už turto nuomą	2.940,67		17.409,63	16.189,64	4.160,66	
2 26	**Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas**	**1.818,98**		**66.697,14**	**47.781,44**	**20.734,68**	
2 261001	Gautinos sumos už parduotas prekes	205,52		472,00	566,02	111,50	
2 262	**Gautinos sumos už suteiktas paslaugas**	**1.613,46**		**66.225,14**	**47.215,42**	**20.623,18**	
2 262001	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	1.883,39		66.225,14	47.215,42	20.893,11	
2 262003	Gautinų sumų už suteiktas paslaugas, nuvertėjimas (-)		269,93				269,93
2 28	**Sukauptos gautinos sumos**	**3.283.603,98**		**1.332.108,57**	**1.777.891,49**	**2.837.821,06**	

Bandomasis balansas
Laikotarpis: 19.01.01..19.06.30
BO_0126_EUR

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
2 281	**Sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto**	**3.110.677,50**		**967.189,00**	**1.440.433,63**	**2.637.432,87**	
2 281001	Sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto už pervestus nuomp	64.035,83		14.943,00		78.978,83	
2 281002	Sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto už kitas pervestas p	3.046.641,67		952.246,00	1.440.433,63	2.558.454,04	
2 282	**Sukauptos pajamos**	**172.926,48**		**364.919,57**	**337.457,86**	**200.388,19**	
2 2821	**Sukauptos finansavimo pajamos**	**172.926,48**		**364.919,57**	**337.457,86**	**200.388,19**	
2 282101	Sukauptos finansavimo pajamos	172.926,48		364.919,57	337.457,86	200.388,19	
2 29	**Kitos gautinos sumos**	**512,80**		**1.464.591,00**	**1.463.358,94**	**1.744,86**	
2 291	**Gautini veiklos mokesčiai**			**15.705,57**	**15.705,57**		
2 291001	Gautinas pirkimo pridėtinės vertės mokestis			15.705,57	15.705,57		
2 292	**Gautinos sumos iš atskaitingų asmenų**			**477,00**	**477,00**		
2 292002	Gautinos sumos iš kitų atskaitingų asmenų			477,00	477,00		
2 298	**Kitos gautinos sumos**	**512,80**		**1.448.408,43**	**1.447.176,37**	**1.744,86**	
2 2981	**Kitos gautinos sumos iš biudžeto**			**1.440.433,63**	**1.440.433,63**		
2 298101	Kitos gautinos sumos iš biudžeto			359.078,59	359.078,59		
2 298102	Kitos gautinos sumos iš biudžeto pagal centralizuotus mokėjimus			1.081.355,04	1.081.355,04		
2 2982	**Kitos gautinos sumos**	**512,80**		**7.974,80**	**6.742,74**	**1.744,86**	
2 298201	Kitos gautinos sumos(analitinė)	512,80		7.974,80	6.742,74	1.744,86	
2 4	**Pinigai ir pinigų ekvivalentai**	**516.189,75**		**4.991.437,15**	**4.893.036,71**	**614.590,19**	
2 41	**Pinigai bankų sąskaitose**	**497.670,02**		**2.499.465,47**	**2.536.968,67**	**460.166,82**	
2 412	**Pinigai bankų sąskaitose**	**497.670,02**		**2.499.465,47**	**2.536.968,67**	**460.166,82**	
2 412001	Pinigai bankų sąskaitose	497.670,02		2.499.465,47	2.536.968,67	460.166,82	
2 421101	Grynieji pinigai kasoje	18.505,90		1.103.150,24	1.072.190,65	49.465,49	
2 44	**Pinigai kelyje**	**13,83**		**1.388.821,44**	**1.283.877,39**	**104.957,88**	
2 440001	Pinigai kelyje	13,83		1.382.033,86	1.277.089,81	104.957,88	
2 440002	Valiutos konvertavimo sąskaita			6.787,58	6.787,58		
2 T	**Trumpalaikis turtas**	**4.095.467,06**		**9.236.069,92**	**9.520.626,90**	**3.810.910,08**	
3 1	**Sukauptas perviršis ar deficitas**		**8.532.343,61**				**8.532.343,61**
3 100002	Sukauptas ankstesnių metų perviršis ar deficitas		8.532.343,61				8.532.343,61
3 2	**Rezervai**		**967.496,92**		**7.262,00**		**974.758,92**
3 21	**Tikrosios vertės rezervas**		**967.496,92**		**7.262,00**		**974.758,92**
3 210001	Tikrosios vertės rezervas		967.496,92		7.262,00		974.758,92

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 19.01.01..19.06.30

BO_0126_EUR

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
3 G	**Grynasis turtas**		**9.499.840,53**		**7.262,00**		**9.507.102,53**
4 1	**Finansavimo sumos (gautinos)**			**986.362,64**	**986.362,64**		
4 13	**Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (g**			**172.883,93**	**172.883,93**		
4 131002	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms i			172.883,93	172.883,93		
4 14	**Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)**			**796.856,71**	**796.856,71**		
4 141001	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (g			65.928,55	65.928,55		
4 141002	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautinos			730.928,16	730.928,16		
4 15	**Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)**			**10.128,00**	**10.128,00**		
4 151001	Finansavimo sumos iš savivaldybės nepiniginiam turtui įsigyti (gautin			193,60	193,60		
4 151002	Finansavimo sumos iš savivaldybės kitoms išlaidoms (gautinos)			9.934,40	9.934,40		
4 16	**Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)**			**6.494,00**	**6.494,00**		
4 161001	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautino			4.670,00	4.670,00		
4 161002	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautinos)			1.824,00	1.824,00		
4 2	**Finansavimo sumos (gautos)**		**24.640.387,29**	**1.334.701,76**	**1.034.165,17**		**24.339.850,70**
4 21	**Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)**		**29.147,35**	**3.773,65**			**25.373,70**
4 211	**Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsi**		**29.147,35**	**3.773,65**			**25.373,70**
4 2111	**Finansavimo sumos iš užsienio valstybių ilgalaikiam turtui įsigy**		**27.990,80**	**3.768,00**			**24.222,80**
4 211101	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių ilgalaikiam turtui įsigyti (gau		47.670,71				47.670,71
4 211102	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių ilgalaikiam turtui įsigyti (pan	19.679,91		3.768,00		23.447,91	
4 2113	**Finansavimo sumos iš užsienio valstybių atsargoms įsigyti (gau**		**1.156,55**	**5,65**			**1.150,90**
4 211301	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių atsargoms įsigyti (gautos)		1.156,55				1.156,55
4 211302	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių atsargoms įsigyti (panaudot			5,65		5,65	
4 23	**Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (g**		**5.673.210,57**	**343.899,52**	**209.360,63**		**5.538.671,68**
4 231	**Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) ne**		**5.647.922,10**	**165.642,44**	**37.054,39**		**5.519.334,05**
4 2311	**Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) ilg**		**5.647.846,77**	**164.868,02**	**35.779,24**		**5.518.757,99**
4 231101	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) ilgalaiki		6.696.183,34		35.779,24		6.731.962,58
4 231102	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) ilgalaiki	1.048.336,57		164.868,02		1.213.204,59	
4 2313	**Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) ats**		**75,33**	**774,42**	**1.275,15**		**576,06**
4 231301	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) atsargo		75,33		1.275,15		1.350,48
4 231302	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) atsargo			774,42		774,42	
4 232	**Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kit**		**25.288,47**	**178.257,08**	**172.306,24**		**19.337,63**

Bandomasis balansas
Laikotarpis: 19.01.01..19.06.30
BO_0126_EUR

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
4 232001	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms i		25.288,47		172.306,24		197.594,71
4 232002	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms i			178.257,08		178.257,08	
4 24	**Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)**		**18.812.508,65**	**951.942,75**	**803.293,79**		**18.663.859,69**
4 241	**Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsi**		**18.812.504,97**	**245.710,90**	**72.365,63**		**18.639.159,70**
4 2411	**Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsig**		**18.750.168,67**	**180.812,20**	**6.313,95**		**18.575.670,42**
4 241101	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti (ga		20.221.577,03		6.313,95		20.227.890,98
4 241102	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti (pa	1.471.408,36		180.812,20		1.652.220,56	
4 2413.	**Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti (ga**		**62.336,30**	**64.898,70**	**66.051,68**		**63.489,28**
4 241301	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti (gautos)		62.336,30		66.051,68		128.387,98
4 241302	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti (panaudo			64.898,70		64.898,70	
4 242	**Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (ga**		**3,68**	**706.231,85**	**730.928,16**		**24.699,99**
4 242001	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)		3,68		730.928,16		730.931,84
4 242002	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (panaudo			706.231,85		706.231,85	
4 25	**Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)**		**5.689,51**	**4.524,34**	**10.128,00**		**11.293,17**
4 251	**Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtu**		**5.689,51**	**1.724,63**	**193,60**		**4.158,48**
4 2511	**Finansavimo sumos iš savivaldyFinansavimo sumos iš savivald**		**702,79**	**191,67**			**511,12**
4 251101	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti		1.150,00				1.150,00
4 251102	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti	447,21		191,67		638,88	
4 2513	**Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti**		**4.986,72**	**1.532,96**	**193,60**		**3.647,36**
4 251301	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti (gauto		4.986,72		193,60		5.180,32
4 251302	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti (pana			1.532,96		1.532,96	
4 252	**Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (**			**2.799,71**	**9.934,40**		**7.134,69**
4 252001	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gauto				9.934,40		9.934,40
4 252002	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (pana			2.799,71		2.799,71	
4 26	**Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)**		**119.831,21**	**30.561,50**	**11.382,75**		**100.652,46**
4 261	**Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (g**		**88.417,85**	**8.487,72**	**7.198,78**		**87.128,91**
4 2611	**Finansavimo sumos iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti (gaut**		**49.417,82**	**2.147,67**	**840,00**		**48.110,15**
4 261101	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti (gautos)		66.992,86		840,00		67.832,86
4 261102	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti (panaudot	17.575,04		2.147,67		19.722,71	
4 2612	**Finansavimo sumos iš kitų šaltinių biologiniam turtui įsigyti (ga**		**4.314,31**		**800,00**		**5.114,31**
4 261201	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių biologiniam turtui įsigyti (gautos)		6.109,15		800,00		6.909,15

Bandomasis balansas
Laikotarpis: 19.01.01..19.06.30
BO_0126_EUR

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
4 261202	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių biologiniam turtui įsigyti (panaudot	1.794,84				1.794,84	
4 2613	**Finansavimo sumos iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti (gautos)**		**34.685,72**	**6.340,05**	**5.558,78**		**33.904,45**
4 261301	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti (gautos)		34.685,72		5.558,78		40.244,50
4 261302	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti (panaudotos) (-)			6.340,05		6.340,05	
4 262	**Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)**		**31.413,36**	**22.073,78**	**4.183,97**		**13.523,55**
4 262001	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)		31.413,36		4.183,97		35.597,33
4 262002	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (panaudotos) (-)			22.073,78		22.073,78	
4 F	**Finansavimo sumos**		**24.640.387,29**	**2.321.064,40**	**2.020.527,81**		**24.339.850,70**
6 2	**Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis**		**26.200,87**				**26.200,87**
6 25	**Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis**		**26.200,87**				**26.200,87**
6 250001	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		26.200,87				26.200,87
6 8	**Pervestinos sumos**			**967.189,00**	**967.189,00**		
6 81	**Pervestinos sumos į valstybės biudžetą**			**967.189,00**	**967.189,00**		
6 810001	Pervestinos sumos už turto naudojimą			14.943,00	14.943,00		
6 810002	Pervestinos sumos už parduotas prekes			22.900,00	22.900,00		
6 810003	Pervestinos sumos už suteiktas paslaugas			929.346,00	929.346,00		
6 9	**Mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla**		**224.971,24**	**3.240.609,04**	**3.530.739,85**		**515.102,05**
6 91	**Tiekėjams mokėtinos sumos**		**31.761,87**	**1.373.687,92**	**1.589.700,12**		**247.774,07**
6 910001	Tiekėjams mokėtinos sumos		31.761,87	1.373.687,92	1.589.700,12		247.774,07
6 92	**Mokėtinos sumos darbuotojams**		**4.301,84**	**1.604.651,74**	**1.620.681,71**		**20.331,81**
6 921	**Mokėtinas darbo užmokestis**			**1.140.073,89**	**1.139.918,70**	**155,19**	D 178,48 K 23,29
6 921001	Mokėtinas darbo užmokestis			1.140.073,89	1.139.918,70	155,19	
6 922	**Mokėtinos socialinio draudimo įmokos**		**5.416,94**	**239.125,62**	**254.769,24**		**21.060,56**
6 922001	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos		5.858,13	224.435,35	237.582,52		19.005,30
6 922003	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos, analitika	441,19		14.690,27	17.186,72		2.055,26
6 924	**Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis**	**1.125,89**		**213.145,59**	**213.742,55**	**528,93**	
6 924001	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis nuo darbo sutarčių	1.125,89		213.145,59	213.742,55	528,93	
6 925	**Mokėtinos sumos pagal vykdomuosius raštus**			**328,55**	**328,55**		
6 925001	Mokėtinos sumos pagal vykdomuosius raštus			328,55	328,55		
6 926	**Mokėtinos sumos pagal darbuotojų prašymus**			**954,09**	**954,09**		
6 926001	Mokėtinos sumos pagal darbuotojų prašymus			954,09	954,09		

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
						D 400,-	K 355,37
6 928	**Kitos mokėtinos sumos darbuotojams**		**10,79**	**11.024,00**	**10.968,58**	**44,63**	
6 928001	Kitos mokėtinos sumos darbuotojams, analitika		10,79	11.024,00	10.968,58	44,63	
6 93	**Mokėtini veiklos mokesčiai**	**7.062,51**		**163.319,64**	**170.893,70**		**511,55**
6 930001	Mokėtinas pridėtinės vertės mokestis			26.159,43	26.159,43		
6 930006	Mokėtini kiti mokesčiai			12.010,00	12.010,00		
6 930007	Mokėtinas prid. vertės mok. (analitika)	7.062,51		125.150,21	132.724,27		511,55
6 94	**Gauti išankstiniai mokėjimai**		**1.526,00**	**2.089,00**	**2.620,00**		**2.057,00**
6 940001	Gauti išankstiniai mokėjimai		801,00	801,00	800,00		800,00
6 940002	Ateinančių laikotarpių pajamos		725,00	1.288,00	1.820,00		1.257,00
6 95	**Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai**		**194.444,04**	**96.860,74**	**146.844,32**		**244.427,62**
6 951	**Sukaupti įsipareigojimai**		**194.444,04**	**96.141,45**	**146.185,03**		**244.487,62**
6 9512	**Sukauptos sąnaudos**		**194.444,04**	**96.141,45**	**146.185,03**		**244.487,62**
6 951202	Sukauptos atostoginių sąnaudos		148.965,86	94.765,60	186.748,66		240.948,92
6 951203	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos		45.478,18	1.375,85	-40.563,63		3.538,70
6 953	**Mokėtinos sumos pagal autorines sutartis**			**719,29**	**659,29**	**60,00**	
6 953004	Mokėtinas GPM nuo autorinio atlygio ir atlygio atlikėjams			719,29	659,29	60,00	
6 T	**Trumpalaikiai įsipareigojimai**		**251.172,11**	**4.207.798,04**	**4.497.928,85**		**541.302,92**
7 0	**Finansavimo pajamos**				**1.362.163,47**		**1.362.163,47**
7 01	**Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamo**				**425.957,95**		**425.957,95**
7 011	**Panaudotų finansavimo sumų iš užsienio valstybių nepiniginia**				**3.773,65**		**3.773,65**
7 011001	Panaudotų finansavimo sumų iš užsienio valstybių ilgalaikiam turtui įs				3.768,00		3.768,00
7 011003	Panaudotų finansavimo sumų iš užsienio valstybių atsargoms įsigyti				5,65		5,65
7 013	**Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos (finansinės**				**166.244,58**		**166.244,58**
7 013001	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos (finansinės para				165.054,69		165.054,69
7 013003	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos (finansinės para				1.189,89		1.189,89
7 014	**Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto nepiniginia**				**245.727,37**		**245.727,37**
7 014001	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui į				180.828,67		180.828,67
7 014003	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti				64.898,70		64.898,70
7 015	**Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės nepiniginiam turt**				**1.724,63**		**1.724,63**
7 015001	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės ilgalaikiam turtui įsigyti				191,67		191,67
7 015003	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės atsargoms įsigyti paja				1.532,96		1.532,96

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 19.01.01..19.06.30

BO_0126_EUR

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
7 016	**Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui**				**8.487,72**		**8.487,72**
7 016001	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti p				2.147,67		2.147,67
7 016003	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti pajamo				6.340,05		6.340,05
7 02	**Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos**				**936.205,52**		**936.205,52**
7 023	**Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos (finansinės**				**165.095,66**		**165.095,66**
7 023001	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos (finansinės para				165.095,66		165.095,66
7 024	**Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms išlai**				**744.186,37**		**744.186,37**
7 024001	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms				744.186,37		744.186,37
7 025	**Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės kitoms išlaidoms**				**4.849,71**		**4.849,71**
7 025001	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės kitoms išlaidoms paja				4.849,71		4.849,71
7 026	**Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms p**				**22.073,78**		**22.073,78**
7 026001	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms pajamo				22.073,78		22.073,78
7 31	**Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos**				**16.882,96**		**16.882,96**
7 310002	Apskaičiuotas mokestis už turto nuomą (kita veikla)				16.882,96		16.882,96
7 4	**Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos**			**337,52**	**1.298.694,78**		**1.298.357,26**
7 41	**Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos**			**337,52**	**1.298.694,78**		**1.298.357,26**
7 411	**Apskaičiuotos pajamos už parduotas prekes**				**112.318,38**		**112.318,38**
7 411002	Apskaičiuotos pajamos už parduotas prekes (kita veikla)				112.318,38		112.318,38
7 412	**Apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas**			**337,52**	**1.186.376,40**		**1.186.038,88**
7 412001	Apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas (pagrindinė veikla)			337,52	1.185.834,76		1.185.497,24
7 412002	Apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas (kita veikla)				541,64		541,64
7 6	**Finansinės ir investicinės veiklos pajamos**				**0,11**		**0,11**
7 63	**Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos**				**0,11**		**0,11**
7 630001	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos				0,11		0,11
7 P	**Pajamos**			**337,52**	**2.677.741,32**		**2.677.403,80**
8 7	**Pagrindinės veiklos sąnaudos**			**2.853.408,43**	**397.755,19**	**2.455.653,24**	
8 701	**Darbo užmokesčio sąnaudos**			**1.300.475,98**	**94.765,60**	**1.205.710,38**	
8 7011	**Darbo užmokesčio sąnaudos**			**1.294.847,64**	**94.765,60**	**1.200.082,04**	
8 701101	Darbo užmokesčio sąnaudos			1.013.400,75		1.013.400,75	
8 701102	Atostogų išmokų sąnaudos			94.698,23		94.698,23	
8 701103	Atostogų rezervo išmokų sąnaudos			186.748,66	94.765,60	91.983,06	

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 19.01.01..19.06.30

BO_0126_EUR

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
8 7013	**Ligos pašalpų sąnaudos**			**5.628,34**		**5.628,34**	
8 701301	Ligos pašalpų sąnaudos			5.628,34		5.628,34	
8 702	**Socialinio draudimo sąnaudos**			**-23.225,04**	**1.375,85**		**24.600,89**
8 702001	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio			15.682,34		15.682,34	
8 702002	Atostogų išmokų socialinio draudimo sąnaudos			1.656,25		1.656,25	
8 702003	Atostogų rezervo išmokų socialinio draudimo sąnaudos			-40.563,63	1.375,85		41.939,48
8 703	**Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos**			**447.598,55**		**447.598,55**	
8 703001	Nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos			8.058,19		8.058,19	
8 703002	Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos			439.540,36		439.540,36	
8 704	**Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos**			**155.334,59**	**4.225,65**	**151.108,94**	
8 704002	Elektros energijos sąnaudos			152.872,35	4.216,74	148.655,61	
8 704004	Ryšių paslaugų sąnaudos			2.462,24	8,91	2.453,33	
8 705	**Komandiruočių sąnaudos**			**10.103,98**	**621,10**	**9.482,88**	
8 705001	Komandiruočių sąnaudos			10.112,61	580,00	9.532,61	
8 705002	Komandiruočių sąnaudų kompensacijos (-)			-8,63	41,10		49,73
8 706	**Transporto sąnaudos**			**8.349,28**	**12,40**	**8.336,88**	
8 706001	Transporto sąnaudos			8.349,28	12,40	8.336,88	
8 707	**Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos**			**12.273,85**		**12.273,85**	
8 707001	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos			12.273,85		12.273,85	
8 708	**Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos**			**128.270,84**		**128.270,84**	
8 708001	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos			128.270,84		128.270,84	
8 709	**Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos**			**4.395,44**		**4.395,44**	
8 7092	**Nurašytų sumų sąnaudos**			**4.395,44**		**4.395,44**	
8 709202	Atsargų nurašymo sąnaudos			73,54		73,54	
8 709207	Biologinio turto nurašymo sąnaudos			4.321,90		4.321,90	
8 710	**Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina**			**490.660,93**	**296.236,68**	**194.424,25**	
8 7101	**Sunaudotų įstaigos reikmėms atsargų savikaina**			**194.424,25**		**194.424,25**	
8 710101	Sunaudotų įstaigos reikmėms medžiagų ir žaliavų savikaina			169.107,40		169.107,40	
8 710102	Atiduoto naudoti įstaigos reikmėms ūkinio inventoriaus savikaina			25.316,85		25.316,85	
8 7103	**Pirkimų sąskaita**			**296.236,68**	**296.236,68**		
8 710301	Pirkimų sąskaita			296.236,68	296.236,68		

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 19.01.01..19.06.30

BO_0126_EUR

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
8 712	**Kitų paslaugų sąnaudos**			**318.979,89**	**517,91**	**318.461,98**	
8 712001	Kitų paslaugų sąnaudos			161.622,02	437,91	161.184,11	
8 712002	Kitų paslaugų sąnaudos (be finansavimo pajamų)			157.357,87	80,00	157.277,87	
8 713	**Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos**			**190,14**		**190,14**	
8 7132	**Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos**			**190,14**		**190,14**	
8 713202	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			190,14		190,14	
8 8	**Kitos veiklos sąnaudos**			**81.834,28**		**81.834,28**	
8 82	**Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos**			**25.030,25**		**25.030,25**	
8 821	**Darbo užmokesčio sąnaudos**			**25.030,25**		**25.030,25**	
8 8211	**Darbo užmokesčio sąnaudos**			**25.030,25**		**25.030,25**	
8 821101	Darbo užmokesčio sąnaudos			25.030,25		25.030,25	
8 83	**Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos**			**8.171,59**		**8.171,59**	
8 830001	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos			8.171,59		8.171,59	
8 84	**Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos**			**48.229,24**		**48.229,24**	
8 842	**Nurašytų sumų sąnaudos**			**48.229,24**		**48.229,24**	
8 842006	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina			48.229,24		48.229,24	
8 85	**Kitos veiklos kitos sąnaudos**			**403,20**		**403,20**	
8 850001	Kitos veiklos kitos sąnaudos			403,20		403,20	
8 9	**Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos**			**66,44**		**66,44**	
8 93	**Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos**			**66,44**		**66,44**	
8 930001	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			66,44		66,44	
8 999999	**Pajamų/sąnaudų iš viso**			**2.935.646,67**	**3.075.496,51**		**139.849,84**
8 S	**Sąnaudos**			**2.935.309,15**	**397.755,19**	**2.537.553,96**	
Iš viso		**45.637.806,63**	**45.637.806,63**	**19.803.050,05**	**19.803.050,05**	**50.110.980,37**	**50.110.980,37**

Kopija tikra

Natalija Maciule