



VILNIAUS KRAŠTO ETNOGRAFINIS MUZIEJUS

Savivaldybės biudžetinė įstaiga. Švenčionių g. 14, Nemenčinė, Vilniaus r., LT-15168
Tel.(8 ~ 5) 237 13 82, (8 ~ 678) 37 530. El. paštas: mew.vkem@gmail.com
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 300607010.

Vilniaus rajono savivaldybės administracijos
Buhalterinės apskaitos skyriui

2017-06-15 Nr. S-.....

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2017 METŲ I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ

I. BENDROJI DALIS

Vilniaus krašto etnografinis muziejus yra Vilniaus rajono savivaldybės biudžetinė įstaiga, kurios svarbiausia veikla yra saugoti, kaupti, eksponuoti bei populiarinti Vilniaus krašto materialinės ir dvasinės kultūros vertybės ir gamtos objektus ir yra įregistruota Juridinių asmenų registre 2011 m. gruodžio 16 d., įmonės kodas 300607010.

Buveinės adresas – Švenčionių g. 14, Nemenčinė, Vilniaus r.

Vilniaus krašto etnografinis muziejus savo veiklą grindžia LR Konstitucija, Civiliniu kodeksu, Vietos savivaldos įstatymu, Biudžeto sandaros įstatymu, LR Vyriausybės nutarimais, LR Finansų ministerijos teisės aktais, Vilniaus rajono savivaldybės tarybos sprendimais, savo nuostatais ir kt.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas 2017 m. I ketvirčio paskutinės dienos duomenimis.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. Vilniaus krašto etnografinis muziejaus parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS, kaip tai nustatyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 21 straipsnio 6 dalyje.
2. Vilniaus krašto etnografinis muziejus tvarkydamas buhalterinę apskaitą ir rengdamas centro finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu ir kitų teisės aktais nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką, nustatyta Apskaitos vadove, patvirtintame Vilniaus krašto etnografinio muziejaus direktoriaus 2012 m. gruodžio mėn. 27 d. įsakymu Nr. V-40.
3. Apskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.
4. Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginių mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

PASTABOS

Už ataskaitinį laikotarpį Vilniaus krašto etnografinis muziejaus parengtos ataskaitos atitinka viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartu (VSAFAS) reikalavimus taikytinus biudžetinių įstaigų apskaitai. Tvarkydami apskaitą ir sudarydami finansinių apskaitų rinkinį, vadovavomės šiais principais: kaupimo, veiklos tęstinumo, periodiškumo, piniginio mato, atsargumo.

Ataskaitose pateikiama informacija apie finansavimo šaltinius, finansavimo būklę ir jos pokyčius, galimybes finansuoti savo veiklą ir vykdyti įsipareigojimus, pajamų ir sąnaudų pobūdį ir rezultatus.

Vilniaus krašto etnografinio muziejaus apskaitoje registruojamas turtas, finansavimo sumos ir įsipareigojimai, pajamos ir sąnaudos. Visos ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami sąskaitų plano sąskaitose parengtose pagal VSAFAS reikalavimus atskiroms ūkinėms operacijoms ir įvykiams, finansinių ataskaitų elementams arba straipsniams ir apskaitos procedūroms.

Vilniaus rajono savivaldybės Vilniaus krašto etnografinis muziejus rengia žemesniojo lygio finansinių ataskaitų rinkinį.

2017 m. I ketvirčio finansinį rinkinį sudaro:

Finansinės būklės ataskaita - 2-ojo VSAFAS 2-ame priede (pridedama);

Veiklos rezultatų ataskaita - 3-ojo VSAFAS 2-ame priede (pridedama);

Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį 20-ojo VSAFAS 4-ame priede (pridedama).

Finansinės būklės ataskaitoje pateikiami elementai - turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai - apibūdina Vilniaus krašto etnografinio muziejaus finansinę būklę. Veiklos rezultatų ataskaitoje pateikiami elementai - pajamos ir sąnaudos- reikalingi centro veiklos rezultatams įvertinti. Vertindamas finansinių ataskaitų elementais, centras vadovaujasi VSAFAS reikalavimais ir taisyklėmis, aprašytomis VSAFAS ir apskaitos tvarkų aprašuose.

Trumpalaikis turtas ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną sudaro 24908,54 Eur.

Ilgalaikis nematerialusis turtas ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną sudaro 754,25 Eur.

Ilgalaikis materialusis turtas ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną sudaro 1239102,70 Eur.

Palyginti su praėjusio ataskaitinio laikotarpio 2016 m. paskutine diena šio turto vertė sumažėjo 19511,01 Eur.

Finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną sudaro 1247874,69 Eur.

Įsipareigojimų suma ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną sudaro 15687,35 Eur.

Vilniaus krašto etnografinio muziejaus direktorius

Algimantas Banievičius

Finansininkė-administratore

Alina Viduto

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. KOVO 31D. DUOMENIS
2017m. birželio 15d.**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2		3	4
A	ILGALAIKIS TURTA		1239856,95	1259559,99
I	Nematerialusis turtas		754,25	946,28
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		754,25	946,28
I.3	Kitas nematerialusis turtas			0
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
II	Ilgalaikis materialusis turtas		1239102,70	1258613,71
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			0
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		27690,28	28093,51
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		1071676,1	1085905,19
II.5	Mašinos ir įrenginiai		41521,34	44581,32
II.6	Transporto priemonės		34825,92	36641,31
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		20165,96	20165,96
II.8	Baldai ir biuro įranga		9246,31	9829,87
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		17036,79	16456,55
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		16940	16940
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
IV.1	Mineraliniai išteklių			
IV.2	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTA			
C	TRUMPALAIKIS TURTA		24907,54	16329,79
I	Atsargos		125,67	250,94
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventori		125,67	250,94
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		78,02	358,23
III	Per vienus metus gautinos sumos		17023,02	14741,43
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		193,22	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		16829,8	14741,43
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		7680,83	979,19
	IŠ VISO TURTO		1264764,49	1275889,78

D	FINANSAVIMO SUMOS		1247874,69	1261148,35
I	Iš valstybės biudžeto		78156,33	79507,62
II	Iš savivaldybės biudžeto		753748,39	759151,38
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		373980,18	380491,56
IV	Iš kitų šaltinių		41989,79	41997,79
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		15687,35	13681,98
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		15687,35	13681,98
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			
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		2136,71	131,34
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		13550,64	13550,64
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
			1202,45	1059,45
F	GRYNASIS TURTAS			
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		1202,45	1059,45
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		143	911,7
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1059,45	147,75
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		1264764,49	1275889,78

Direktorius



Algimant Banievič

Finansininkė-administratore



Alina Viduto

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA PAGAL 2017M.KOVO 31D. DUOMENIS

2017m. birželio 15d.

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	80610,47	52662,57
I	FINANSAVIMO PAJAMOS	80467,47	52442,97
I.1	Iš valstybės biudžeto	1351,29	318,6
I.2	Iš savivaldybių biudžetų	72596,80	50530,23
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų	6511,38	1594,14
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių	8,00	0,00
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		
II.1	Mokesčių pajamos grynąja verte		
II.1.1	Mokesčių pajamos bendrąja verte		
II.1.2	Pervestinių mokesčių suma		
II.2	Socialinių įmokų pajamos grynąja verte		
II.2.1	Socialinių įmokų pajamos bendrąja verte		
II.2.2	Pervestinių socialinių įmokų suma		
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	143,00	219,60
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	143,00	219,60
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	-77479,03	-52442,97
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	-46048,72	-37462,77
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	-19703,04	-3448,01
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	-7208,82	-5921,16
IV	KOMANDIRUOČIŲ	-106,22	-89,76
V	TRANSPORTO	-2721,08	-1736,09
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO	0	0,00
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	-1062,87	-3132,11
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		
XI	NUOMOS		
XII	FINANSAVIMO		
XIII	KITŲ PASLAUGŲ	-628,28	-653,07
XIV	KITOS		
XIV.1	Veiklos mokesčių sąnaudos		
XIV.2	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos		
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	143,00	219,60
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		
G	PELNO MOKESTIS		
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	143,00	219,60
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	143,00	219,60
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI		

Direktorius

Finansininkė-administratorė

Algimant Banievič

Alina Viduto

(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 ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
2017 m. kovo 31d.

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
		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):	79507,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1351,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78156,33
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	79507,62	0,00					-1351,29							78156,33
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		0,00												0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	759151,38	62200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-67602,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	753748,39
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	758793,15	2308,27					-14273,91							746827,51
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	358,23	59891,73					-53329,08							6920,88
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):	380491,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6511,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	373980,18
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	380491,56	0,00					-6511,38							373980,18
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		0,00												0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	41997,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41989,79
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	41018,60	0,00												41018,60
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	979,19	0,00					-8,00							971,19
5.	Iš viso finansavimo sumų	1261148,35	62200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-75473,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1247874,69

Direktorius

Algimantas Banievič

Finansininkė-administratore

Alina Viduto