

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

Zarasų krašto muziejus

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190221622, Bukonto g. 20, Zarasai

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2018 m. gegužės 17 d. Nr. 1-21 (5,4)

(dta)

Ell. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		526.046,78	533.321,13
I.	Nematerialusis turtas		0,87	1.153,79
I.1	Piktros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,87	1.153,79
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nužvilgi projektai ir išmokstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		526.045,91	532.167,34
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		33.890,55	38.490,75
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		406.280,02	406.280,02
II.5	Mašinos ir įrenginiai		964,70	2.251,20
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		82.177,81	81.060,44
II.8	Įrenginiai ir biuro įrangą		2.732,83	4.084,93
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta sutvarka ir išmokstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		22.364,88	31.569,86
I.	Atsargos		7.755,40	6.499,10
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuz		7.755,40	6.499,10
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtas parduoti (parduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Bankstiniai apmokėjimai		57,47	87,93
III.	Per vienus metus gautinos sumos		14.317,53	16.421,55
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, turą, paslaugas		
III.5	Sukauptos gautinos sumos	14.314,63	16.418,63
III.6	Kitos gautinos sumos	2,90	2,90
IV.	Trumpalaikės investicijos		
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	234,48	8.561,28
	IŠ VISO TURTO:	548.411,66	564.890,99
D.	FINANSAVIMO SUMOS	471.279,35	486.192,48
I.	Iš valstybės biudžeto	127.725,35	135.319,05
II.	Iš savivaldybės biudžeto	149.099,97	156.407,76
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	183.903,96	183.950,81
IV.	Iš kitų šaltinių	10.550,07	10.563,86
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	14.219,05	15.996,05
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	14.219,05	15.996,05
II.1	Ilgalaikių atidėjinių cinamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų cinamųjų metų dalis		
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą		
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus		2,90
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		2,90
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui		
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos		
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos	1.883,45	3.075,51
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	6.884,12	8.046,93
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos	5.451,48	4.870,75
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		
F.	GRYNASIS TURTAS	62.913,26	62.653,42
I.	Dulkininkų kapitalas		
II.	Rezervai	14.139,28	14.139,28
II.1	Tikrosios vertės rezervai	14.139,28	14.139,28
II.2	Kiti rezervai		
III.	Nuosavybės metodo įtaka		
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	48.773,98	48.514,14
IV.1	Finamųjų metų perviršis ar deficitas	283,31	(16,11)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	48.490,67	48.530,25
G.	MAŽUMOS DALIS		
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO	548.411,66	564.890,99

Vyr. fondų saugotoja

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Daiva Juškienė

(vardas ir pavardė)

Vyresnysis buhalteris

Vitalija Kruopienė

## Žarasių krašto muziejus

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190221622, Bukanto g. 20, Žarasai

(Viešojo sektoriaus subjektų parengsio veiklos rezultatų ataskaitų kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2018 m. gegužės 17 d. Nr. 1-19 (5.4)

(dalis)

IVL Nr.	Stripsiniai	Pastabos Nr.	Atsiskaitytinis laikotarpis	Praeities atskaitytinis laikotarpis
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PALAMOS		38,518,04	37,697,35
I	FINANSAVIMO PALAMOS		38,518,04	37,697,35
I.1.	Iš valstybės biudžeto		535,66	1,336,45
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		36,811,14	36,064,66
I.3.	Iš ESF, ušsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		669,36	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		471,86	296,25
II.	ĮMOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PALAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PALAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAJAVI JOS		38,712,93	38,061,30
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		28,509,43	28,775,13
II.	NUSIDĖVĖTIMO IR AMURIZACIJOS		1,897,53	2,378,75
III.	KOMUNALINIŲ PASI AUKŲ ĮIR RYŠIŲ		4,720,76	4,458,33
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		71,00	45,90
V.	TRANSPORTO		150,83	328,96
VI.	KVAI IFIKACIJOS KĖLIMO		50,00	124,00
VII.	PAPRASTOJO IR MENO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUMERTĖJIMO IR NURASYŲ IŲ SLMŲ			
IX.	SUNALDOČIŲ IR PARLOČIŲ ATSAKŲ SAVIKAINA		729,72	448,52
X	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KIŲ PASLAUGŲ		2,553,19	1,494,46
XIV.	KITOS		30,47	7,42
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVISIS AR DIFICILIAS		(194,80)	(363,95)
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		478,20	347,84
I.	KITOS VEIKLOS PALAMOS		478,20	347,84
II.	PERVESTINOS ĮBUDŲ IRŲ KITOS VEIKLOS PALAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SAJAVIOS			
E.	PENANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI			
F.	AISKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ AISKAITOS KEITIMŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	ĮPŪNŲ MOKĖJIMAS			
H.	GRYNASIS PĖRVIŠIS AR DĖFICITAS PRIES NUSAVYBES METODŲ ĮTAKĄ	283,31		(16,11)
I.	NUSAVYBĖS METODŲ ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PĖRVIŠIS AR DĖFICITAS	283,31		(16,11)
L.	TILNKANTIS KONTROLIUOJAMŲJAM SUBJEKTŲ			
II.	TILNKANTIS MAŽUMŲ DALIAI			

Vyr. fondo steigėjas  
(visų jo sektoriaus subjektų vadovai arba jo įgalintasis  
administracijos vadovai)

*D. J.*  
(parašas)

Džiūva Jusšienė  
(vardas ir pavardė)

Vyresnysis buhalteris  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

*V. K.*  
(parašas)

Vitalija Krupcionė  
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

190221622, Bukonto g. 20, Zarasų Zarasų krašto muziejus

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)


**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ  
PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS  
2018-05-17 Nr. 1-20 (S.4)**


Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinais gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turas	Perduoti lūšiams viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto perdavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus	Finansavimo sumos (pražaištos)	Finansavimo sumų (gautinų) pusikeitimais	
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):	128.261,00						(535,65)				127.725,35
1.1.	nepiniginiam turui įsigyti	128.196,28						(535,65)				127.660,63
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	64,72										64,72
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	150.654,67	27.340,82					(28.895,52)				149.099,97
2.1.	nepiniginiam turui įsigyti	150.242,63		138,00				(1.899,51)				148.481,12
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	412,04	27.340,82	(138,00)				(26.996,01)				618,85
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):	183.833,64	420,00					(349,68)				183.903,96
3.1.	nepiniginiam turui įsigyti	183.833,64										183.833,64
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		420,00					(349,68)				70,32

4.	Iš kitų šaltinių:	10.455,07	556,88					(461,88)				10.550,07
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	10.453,26										10.453,26
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1,81	556,88					(461,88)				96,81
5.	Iš viso finansavimo sumų	473.204,38	28.317,70					(30.242,73)				471.279,35

Vyr. fondų saugotojas  
(pareigos)

Vyresnysis buhalteris  
(pareigos)

  
(parašas)

  
(parašas)

Daiva Juškienė  
(vardas, pavardė)

Vitalija Kruopienė  
(vardas, pavardė)

2018 m. kovo 31 d.

FINANSINIŲ ATASKAITŲ  
AIŠKINAMASIS RAŠTAS  
2018-05-17 Nr. 1-22 (5.4)

**I SKYRIUS**  
**BENDROJI DALIS**

1. Zarasų krašto muziejus (toliau vadinama Muziejus) yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, įregistruota juridinių asmenų registre, kodas 190221622.

2. Muziejus yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinių antspaudą bei atsiskaitomąją ir kitas sąskaitas AB „Swedbank“ banko. Veiklos funkcijos apibrėžtos Muziejaus nuostatuose, patvirtintuose 2015 m. gegužės 22 d. sprendimu Nr. T-108 „Dėl naujo padalinio įsteigimo Zarasų krašto muziejuje ir Zarasų rajono savivaldybės tarybos 2012 m. balandžio 5 d. sprendimo Nr. T-98 „Dėl Zarasų rajono savivaldybės tarybos 2006 m. spalio 20 d. sprendimo Nr. T 176 „Dėl Zarasų rajono savivaldybės viešosios bibliotekos, Zarasų kultūros centro ir Zarasų krašto muziejaus nuostatų patvirtinimo“ pakeitimo“ pakeitimo. Muziejaus veiklos sritis – kaupti ir saugoti, tirti, restauruoti, eksponuoti, populiarinti materialines ir dvasines kultūros vertybes bei gamtos objektus. Muziejus turi teisę gauti paramą įstatymų nustatyta tvarka bei teikti Lietuvos Respublikos ir užsienio fondams finansuoti programas ir projektus. Įstaiga sudaro ir teikia atskirus žemės ūkio lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

3. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2018 metų kovo mėnesio paskutinės dienos duomenis.

4. Įstaiga neturi kontroliuojamų ir (arba) asocijuotųjų subjektų, bet turi tris struktūrinius padalinius: Stelmužės bažnytinio meno muziejus, Ažuolo g. 14, Stelmužės k., Imbrado sen., Zarasų r.; Kazimiero Būgos memorialinis muziejus, Pažiegės k., Dusėtų sen., Zarasų r. ir Amatų centras Antazavės dvare, Dvaro g. 17, Antazavės k., Antazavės sen., Zarasų r.

5. Įstaigos atskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinta 13 pareigybių ir dirbo 16 darbuotojų.

**II SKYRIUS**  
**APSKAITOS POLITIKA**

6. Įstaigos parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAI/AS).

7. Įstaiga, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką, patvirtintą Muziejaus direktoriaus 2015 m. rugpjūčio 19 d. įsakymu Nr. V-32 „Dėl buhalterinės apskaitos vadovo patvirtinimo“. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

8. Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis atskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

9. Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos sistema „NEVDA“, kuri pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

10. Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

10.1. valstybės funkciją;

10.2. programą;

10.3. lėšų šaltinį;

10.4. valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

11. 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.

12. Visos ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami eurais ir centais, apvalinant iki šimtųjų euro dalių (dviejų skaitmenų po kablelio).

13. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos pinigimais vienetais – eurais.

### III SKYRIUS PASTABOS

14. Apskaitos klaidų taisymo taisyklės nustatytos 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

15. Sukauptos gautinos sumos paaiškintos finansavimo sumų pažymoje 2018 m. gegužės 17 d. Nr. 1-20 (5.4)

16. Finansavimo sumos. Finansavimo sumos – tai iš valstybės biudžeto, savivaldybės biudžeto ar kitų šaltinių gauti pinigai arba turtas, skirtas įstaigos tikslams įgyvendinti. Gautos arba gautinos ir panaudotos finansavimo sumos pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos. Finansavimo sumų detalizavimas pateiktas 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ priede Nr. 4.

17. Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 234,48 Eur, banko sąskaitoje pinigų likutis kovo 31 d.

18. Tiekėjams mokėtinos sumos – 1883,45 Eur – kreditinis įsiskolinimas ataskaitinio laikotarpio pabaigai, iš jų:

18.1. Zarasų rajono savivaldybės viešoji biblioteka – 557,92 Eur už šildymą ir šalto vandens tiekimą pagal sutartį;

18.2. Zarasų rajono Antazavės vaikų globos namai – 584,89 Eur už šildymą;

18.3. Zarasų rajono savivaldybės administracija – 282,93 Eur už šildymo, elektros energijos ir kitas komunalines paslaugas;

18.4. Telia Lietuva, Akcinė bendrovė – 108,12 Eur už ryšių paslaugas;

18.5. Uždaroji akcinė bendrovė „TELE 2“ – 10,99 Eur už ryšių paslaugas;

18.6. Uždaroji akcinė bendrovė „Berendsen“ – 48,93 Eur už kilimėlių nuomą;

18.7. Uždaroji akcinė bendrovė Apsaugos komanda – 66,73 Eur už objektų saugos paslaugas;

18.8. Energijos tiekimas Uždaroji akcinė bendrovė – 30,70 Eur už elektros energiją;

18.9. Uždaroji akcinė bendrovė „Utenos Indra – 122,88 Eur už spaudą;

18.10. Uždaroji akcinė bendrovė „Osida“ – 15,36 Eur už prekes;

18.11. Uždaroji akcinė bendrovė „Žiedyna“ – 14,00 Eur už gėles;

18.12. V. Žiliuko įmonė – 40,00 Eur už elektros įrenginių priežiūros paslaugas.

19. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai laikotarpio pabaigai – 6884,12 Eur (mokėtinas darbo užmokestis, gyventojų pajamų mokestis, socialinio draudimo įmokos už 2018 m. kovo mėn.).

20. Sukauptos mokėtinos sumos – 5451,48 Eur (sukauptas atostogų ir socialinio draudimo įmokų rezervas).

21. Išankstiniai apmokėjimai – 57,47 Eur UAB „E-Z-WAY už pajamų ir sąnaudų apskaitos prenumeratą.

Vyr. fondų saugotoja



Daiva Juškienė

Vyresn. buhalterė



Vitalija Kruopienė