

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

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
Rokiškio krašto muziejus, 190263920, Tyzenhauz 5. Rokiškis

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2020-03-12 Nr. 30
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eury

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	69	2362543.01	2247102.52
I.	Nematerialusis turtas		4437.35	7028.55
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos	69.1		1673.2
I.3	Kitais nematerialusis turtas	69.2	4437.35	5355.35
I.4	Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalakis materialusis turtas	76	2358105.66	2240073.97
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai	76.1	17901.47	19072.01
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai	76.2	90235.19	78284.67
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės	76.3	261670	284481
II.5	Mašinos ir įrenginiai	76.4	4484.54	11912.76
II.6	Transporto priemonės	76.5	23990	
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės	76.6	1918237.05	1797929.65
II.8	Baldai ir biuro įranga	76.7	21673.13	28301.83
II.9	Kitas ilgalakis materialusis turtas	76.8	19914.28	20092.05
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalakis finansinis turtas			
IV.	Mineralinių išteklių ir kitas ilgalakis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	81		
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	82	142575.75	124754.59
I.	Atsargas	83	18350.02	21588.99
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliaios ir ūkinis inventorius	83	18350.02	21588.99
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdysti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargas, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalakis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstinių apmokejimų			
III.	Per vienius metus gautinių sumos	87	96092	81686.75
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		1640	3821
III.5	Sukauptos gautinių sumos	87	66902.7	60995.37
III.6	Kitos gautinių sumos		27549.3	16870.38
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigu ekvivalentai	88	28133.73	21478.85
	IS VISO TURTO:		2505118.76	2371857.11
D.	FINANSAVIMO SUMOS	100	521610.76	500855.21
I.	Iš valstybės biudžeto	91.1	22447.02	28521.24
II.	Iš savivaldybės biudžeto	91.2	376749.09	375158.97
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	91.3	49570.93	25442.68
IV.	Iš kitų šaltinių	91.4	72843.72	71732.32
E.	ISIPAREIGOJIMAI		66883.67	59945.86
I.	Ilgalakiai isipareigojimai			
I.1	Ilgalakiai finansiniai isipareigojimai			
I.2	Ilgalakiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalakiai isipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai isipareigojimai	89	66883.67	59945.86
II.1	Ilgalakiai atidėjimų einaimų metu dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalakiai isipareigojimų einaimų metu dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai			
II.4	Mokėtinis subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinis sumos iš Europos Sąjungos biudžeta			
II.6	Mokėtinis sumos iš biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintimos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinis sumos biudžetu			
II.7	Mokėtinis socialinės įmokos			
II.8	Gražintinių mokesčių, įmokos ir ių permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinis sumos	89.2	10389.44	9815.35
II.10	Su darbo santykiais susiję isipareigojimai	89.3	0.68	
II.11	Sukauptos mokėtinis sumos	89.4	56493.55	50130.51
II.12	Kiti trumpalaikiai isipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	92	1916624.33	1811056.04
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai	92.1	1868443.93	1772467.43
II.1	Tikrosios vertės rezervas	92.1	1868443.93	1772467.43
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo ištaika			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		48180.4	38588.61
IV.1	Einaimų metu perviršis ar deficitas	92.2	9591.79	7060.58
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	92.2	38588.61	31528.03
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2505118.76	2371857.11

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Otač
(parasas)

Nijolė Šniokienė
(vardas ir pavardė)

Liet
(parasas)

Zita Mickienė
(vardas ir pavardė)

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

(viešojo sektorius subjekto arba viešojo sektorius subjektų grupės pavadinimas)
Rokiškio krašto muziejus, 190263920, Tyzenhauzų 5. Rokiškis

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2020-03-12_Nr. 30
(data)

Pateikimo valiuota ir tikslumas: euras arba tūkstančiai eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	69	2362543.01	2247102.52
I.	Nematerialusis turtas		4437.35	7028.55
1.1	Plėtros darbai			
1.2	Programinė įranga ir jos licencijos	69.1		1673.2
1.3	Kitas nematerialusis turtas	69.2	4437.35	5355.35
1.4	Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokejimai			
1.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	76	2358105.66	2240073.97
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai	76.1	17901.47	19072.01
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai	76.2	90235.19	78284.67
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės	76.3	261670	284481
II.5	Mašinos ir įrenginiai	76.4	4484.54	11912.76
II.6	Transporto priemonės	76.5	23990	
II.7	Kiltinojamosios kultūros vertybės	76.6	1918237.05	1797929.65
II.8	Baldai ir biuro įranga	76.7	21673.13	28301.83
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	76.8	19914.28	20092.05
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokejimai			
III.	Ilgalaikis finansinių turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	81		
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	82	142575.75	124754.59
I.	Atsargos	83	18350.02	21588.99
1.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
1.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	83	18350.02	21588.99
1.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdysti sutartys			
1.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
1.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinių turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstinių apmokejimų			
III.	Per vienus metus gautinos sumos	87	96092	81686.75
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		1640	3821
III.5	Sukauptos gautinos sumos	87	66902.7	60995.37
III.6	Kitos gautinos sumos		27549.3	16870.38
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigu ekvivalentai	88	28133.73	21478.85
	IŠ VISO TURTO:		2505118.76	2371857.11
D.	FINANSAVIMO SUMOS	100	521610.76	500855.21
I.	Iš valstybės biudžeto	91.1	22447.02	28521.24
II.	Iš savivaldybės biudžeto	91.2	376749.09	375158.97
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	91.3	49570.93	25442.68
IV.	Iš kitų šalių	91.4	72843.72	71732.32
E.	ĮSPAREIGOJIMAI		66883.67	59945.86
I.	Ilgalaikiai įspareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įspareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įspareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įspareigojimai	89	66883.67	59945.86
II.1	Ilgalaikiai atidėjimų einaujančių metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikiai įspareigojimų einaujančių metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įspareigojimai			
II.4	Mokėtinis subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinis sumos iš Europos Sąjungos biudžeta			
II.6	Mokėtinis sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kito mokėtinis sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinis socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinis sumos	89.2	10389.44	9815.35
II.10	Su darbu santykiais susiję įspareigojimai	89.3	0.68	
II.11	Sukauptos mokėtinis sumos	89.4	56493.55	50130.51
II.12	Kiti trumpalaikiai įspareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	92	1916624.33	1811056.04
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai	92.1	1868443.93	1772467.43
II.1	Tikrosios vertės rezervas	92.1	1868443.93	1772467.43
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		48180.4	38588.61
IV.1	Einaujančių metų perviršis ar deficitas	92.2	9591.79	7060.58
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	92.2	38588.61	31528.03
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2505118.76	2371857.11

Direktore
(viešojo sektorius subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Nijolė Šniokienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Zita Mickienė
(vardas ir pavardė)

4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“
1 priedas

(Grynojo turto pokyčių ataskaitos forma)

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
Rokiškio krašto muziejuς, 190263920, Tylzenhauzų 5. Rokiškis

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio grynojo turto pokyčių ataskaitą arba konsoliduotąją grynojo turto pokyčių ataskaitą, kodas, adresas)

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA*
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2020-03-12 Nr. 32
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurių

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažu- mos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2017 m. gruodžio 31 d.			1439997.36			31528.03	1471525.39	
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x				x
3.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x				x
4.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x	332470.07		x		332470.07	x
5.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
6.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x				
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		x	x	x		7060.58	7060.58	
9.	Likutis 2018 m. gruodžio 31 d.			1772467.43			38588.61	1811056.04	
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x				x
11.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x				x
12.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x	95976.5		x		95976.5	x
13.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
14.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x
15.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x				
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		x	x	x		9591.79	9591.79	
17.	Likutis 2019 m. gruodžio 31 d.			1868443.93			48180.4	1916624.33	

*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

My
(parašas)

Nijolė Šniokienė

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

Jure
(parašas)

Zita Mickienė

(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus fondus, pinigų srautų ataskaitos forma)

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Rokiškio krašto muziejus, 190263920. Tyzenhauzų 5, Rokiškis

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio pinigų srautų ataskaitą (konsoliduotąjį pinigų srautų ataskaitą), kodas, adresas)

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2020-03-12 Nr. 33

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A.	PAGRINDINES VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		37991.29		37991.29	5336.7		5336.7
I.	Iplaukos		737292.5		737292.5	643675.6		643675.6
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:	101	605615.51		605615.51	531688.98		531688.98
I.1.1.	Iš valstybės biudžeto	101.1	27827.35		27827.35	18299.53		18299.53
I.1.2.	Iš savivaldybės biudžeto	101.2	506457.26		506457.26	501339.71		501339.71
I.1.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	101.3	64065.52		64065.52	4612		4612
I.1.4.	Iš kitų šaltinių	101.4	7265.38		7265.38	7437.74		7437.74
I.2.	Iš mokesčių							
I.3.	Iš socialinių jmokų							
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų	102	66147.9		66147.9	56073.5		56073.5
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto	103	65529.09		65529.09	55913.12		55913.12
I.6.	Gautos palūkanos							
I.7.	Kitos iplaukos							
II.	Pervestos lėšos		-68054.9		-68054.9	-54448		-54448
II.1.	I valstybės biudžetą							
II.2.	I savivaldybių biudžetus		-68054.9		-68054.9	-54448		-54448
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4.	I kitus išteklių fondus							
II.5.	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6.	Kitiems subjektams							
III.	Išmokos		-631246.31		-631246.31	-583890.9		-583890.9
III.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-421556.35		-421556.35	-392462.26		-392462.26
III.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-49771.28		-49771.28	-45668.91		-45668.91
III.3.	Komandiruočių		-4842.64		-4842.64	-5764.48		-5764.48
III.4.	Transporto		-7744.25		-7744.25	-7662.32		-7662.32
III.5.	Kvalifikacijos kėlimo		-1256		-1256	-4726.75		-4726.75
III.6.	Paprastojo remonto ir eksplotavimo							
III.7.	Atsargų įsigijimo		-35757.41		-35757.41	-31247.06		-31247.06
III.8.	Socialinių išmokų		-3080		-3080	-2800		-2800
III.9.	Nuomas							
III.10.	Kitų paslaugų įsigijimo		-107238.38		-107238.38	-93559.12		-93559.12
III.11.	Sumokėtos palūkanos							
III.12.	Kitos išmokos							
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-44986.41		-44986.41	-20350.53		-20350.53
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansini) ir biologinio turto įsigijimas	76.7;76.8; 76.7	-44986.41		-44986.41	-20350.53		-20350.53
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansini) ir biologinio turto perleidimas							
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V.	Terminuotujų indelių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI.	Gauti dividendai							

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
VII.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		13650		13650	5508.35		5508.35
I.	Iplaukos iš gautų paskolų							
II.	Gautų paskolų grąžinimas							
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:		13650		13650	5508.35		5508.35
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		13000		13000			
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		650		650			
IV.4	Iš kitų šaltinių					5508.35		5508.35
V.	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI.	Gauti dalininko įnašai							
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D.	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŪ LIKUČIUI							
I.	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		6654.88		6654.88	-9505.48		-9505.48
II.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		21478.85		21478.85	30984.33		30984.33
III.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		28133.73		28133.73	21478.85		21478.85

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Nijolė Šniokienė

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Zita Mickienė

(vardas ir pavardė)

ROKIŠKIO KRAŠTO MUZIEJUS

Aiškinamasis raštas prie 2019 m. finansinių ataskaitų

I BENDROJI DALIS

1. Rokiškio krašto muziejus (toliau muziejus) yra rajono savivaldybės biudžetinė įstaiga, kaupianti, sauganti, tirianti, konservuojanti, restauruojanti ir populiarinanti muziejines vertybes, atspindinčias Rokiškio krašto istorijos dvarų kultūros, etnografijos, meno raidą. Muziejaus buveinė- Tyzenhauzų al. 5, LT-42115 Rokiškis, Lietuvos Respublika. Įstaigos kodas 190263920.

2. Muziejaus steigėjas yra Rokiškio rajono savivaldybė. Muziejus įsteigtas 1933 m. gegužės 1 d. Rokiškio kraštotyros draugijos.

3. Muziejus yra įstatymų ir kitų teisės aktų tvarka įregistruotas viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą su savo pavadinimu, sąskaitas banke.

4. Muziejuje 2019 metams patvirtintas pareigybų sąrašas 37,5 etatai per ataskaitinių laikotarpį buvo priimta 7 darbuotojai pagal terminuotas sutartis.

Muziejus vykdo statute nustatytas funkcijas:

įsigyja, tira ir sisteminia muziejinę bei istorinę vertę turinčius eksponatus, formuoja muziejaus rinkinius, atspindinčius Rokiškio krašto istoriją dvarų kultūrą, etnografiją bei meną;

užtikrina sukauptų muziejinių vertybių apskaitą, tinkamas saugojimo sąlygas ir apsaugą, jų konservavimą ir restauravimą;

sudaro sąlygas viešai naudoti muziejuje saugomas muziejines vertybes: rengia nuolatinės ir laikinas ekspozicijas, publikuoja tyrimų rezultatus, rengia parodas bei kitus renginius muziejuje, Lietuvoje ir užsienyje;

kaupia informaciją apie muziejines vertybes, atspindinčias Rokiškio krašto istoriją, dvarų kultūrą, etnografiją bei meną, esančias kituose Lietuvos muziejuose, įstaigose, privačiuose rinkiniuose;

kartu su švietimo įstaigomis rengia ir vykdo muziejinio moksleivių švietimo programas

atlieka muziejaus filialuose esančių rinkinių apskaitos ir tyrimo metodinio centro funkcijas.

5. Muziejaus finansinės ataskaitos teikiamos už pilnus 2019 biudžetinius metus.

6. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiais vienetais – eurais.

II APSKAITOS POLITIKA

7. Muziejaus parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS, kaip tai nustatyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 21 straipsnio 6 dalyje.

8. Muziejaus apskaitos politika parengta ir direktorės patvirtinta 2010 m. gegužės 21 d. Muziejaus apskaitos politika užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo muziejus vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-jam VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“. 2011 m. gruodžio 2 d įsakymas Nr.34 patvirtintas muziejaus apskaitos vadovas.

2013 m. gruodžio 30 d įsakymas Nr. V-31 pakeistas ir papildytas muziejaus apskaitos vadovo 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ ir 8 – ojo VSAFAS „Atsargos“ ir 23-ojo VSAFAS „Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys“.

Minimalios apskaitos politikos nuostatos

Nematerialusis turtas

9. Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, ir registruojamas apskaitoje jei jis atitinka nematerialiojo turto apibrėžimą ir visus nematerialiojo turto pripažinimo kriterijus.

10. Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina.

11. Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose.

12. Viso įstaigos nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas yra ribotas. Finansinėse ataskaitose yra rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizacijos ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą.

13. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatyta turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu.

14. Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas ir amortizacijos normatyvai nustatyti ir patvirtinti direktorių 2014 m. lapkričio 10 d. įsakymu Nr. V -31. Nauji normatyvai pradėti taikyti nuo 2014 m. spalio 1 d. skaičiuojant ilgalaikio turto nusidėvėjimą. Iki 2014 m. rugsėjo 30 dienos sukauptos ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos neperskaičiuojamos.

Ilgalaikis materialusis turtas

15. Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto apibrėžimą ir visus jo pripažinimo kriterijus bei perduodama su turu susijusi nauda ir rizika. (12-asis VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“).

16. Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS.

17. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, pagal ilgalaikio materialiojo turto vienetus, kaip nurodyta ilgalaikio materialiojo turto muziejaus apskaitos vadove.

18. Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtose ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose.

19. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę ir kultūros vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina , atėmus sukauptą nusidėvėjimo ir nuvertėjimo, jei jis yra sumą. Žemė ir kultūros vertybės po pirminio pripažinimo finansinėse ataskaitose rodomas tikraja verte . Jei šių vertybių tikroji vertė negali būti patikimai įvertinta, jos registruojamos ir rodomas finansinėse ataskaitose taip: verte, kuri yra nustatoma remiantis to turto registrą tvarkančio subjekto atliekamo vertinimo duomenimis; įsigijimo savikaina, jei ji gali būti patikimai įvertinta; simboline vieno lito verte.

20. Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką.

21. Ilgalaikis materialusis turtas gali būti riboto ir neriboto tarnavimo laiko. Neriboto naudojimo laiko yra žemė, kultūros vertybės, todėl jų nusidėvėjimas neskaičiuojamas. Kilnojamųjų kultūros vertybių konservavimo ir restauravimo bei nekilnojamųjų kultūros vertybių tvarkybos darbų išlaidos pripažystamos sąnaudomis tą ataskaitinį laikotarpį, kai jos padaromos. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus muziejaus direktorių įsakymu 2010 m. sausio 14 d. 2014 m. lapkričio 10 d. įsakymu Nr. V -31 patvirtinti nauji ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominiai normatyvai. Nauji normatyvai pradėti taikyti nuo 2014 m. spalio 1 d. skaičiuojant ilgalaikio turto nusidėvėjimą. Iki 2014 m. rugsėjo 30 dienos sukauptos ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos neperskaičiuojamos. Kiekvienų finansinių metų pabaigoje atliekant metinę inventorizaciją arba esant poreikiui vadovo įsakymu sudaryta komisija nustato, ar ilgalaikis turtas gali būti nuvertėjęs. Jei ilgalaikis materialusis turtas atitinka bent vieną iš turto nuvertėjimo požymių (2-asis VSAFAS „Turto nuvertėjimas“).

22. Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukaupto nusidėvėjimo ir, jei yra, nuvertėjimo sumos nurašomas.

Biologinis turtas

23. Biologinis turtas pripažystamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka biologinio turto savybę ir visus biologinio turto pripažinimo kriterijus, pateiktus 16-ajame VSAFAS „Biologinis turtas ir mineraliniai ištekliai“.

24. Biologinis turtas, atsižvelgiant į jo paskirtį, skirstomas į žemės ūkio veikloje naudojamą ir ne žemės ūkio veikloje naudojamą.

25. Muziejaus biologinis turtas inventorizuojamas remiantis teisės aktais, kuriais nustatomos biologinio turto inventoriacijos taisyklės. Rastas apskaitoje neužregistruotas ne žemės ūkio veikloje naudojamo biologinio turto grupės vienetas apskaitoje registruojamas tikraja verte. Kai tikroji vertė negali būti patikimai nustatyta, turtas apskaitoje registruojamas ir finansinėse ataskaitose rodomas taip: verte, kuri yra nustatoma remiantis tą turta valdančio viešojo sektoriaus subjekto taisyklemis (metodika), arba įsigijimo ar pasigaminimo savikaina , jei ji gali būti patikimai nustatyta; simbolinė vieno euro verte, jei įstaiga neturi nustatyto biologinio turto vertinimo taisyklių (metodikos) ir įsigijimo savikaina yra lygi nuliui arba negali būti patikimai nustatyta.

Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai

26. Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisykliės nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 18 VSAFAS „Atidėjiniai neapibrėžti įsipareigojimai, neapibrėžtas turtas ir poataskaitiniai įvykiai“, 19- ajame VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma ir kitos turto perdavimo sutartys“.

27. Muziejaus visi įsipareigojimai yra finansiniai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Finansinius įsipareigojimus muziejas pripažista įsigijimo savikaina. Įsipareigojimai apskaitoje registruojami pagal sąskaitas faktūras, perdavimo ir priėmimo aktus, žiniaraščius, buhalterines pažymas ar kitus juos pagrindžiančius dokumentus.

28. Trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriamos per vienerius metus gautinos sumos ir pinigai. Pinigus sudaro muziejaus lėšos banko sąskaitose ir kasoje.

29. Gautinos sumos registruojamos tada, kai muziejas įgyja teisę gauti pinigus ar kita finansinį turta. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu registruojamos įsigijimo savikaina, finansinės būklės ataskaitoje pateikiamos atėmus atgautas sumas ir nuvertėjimą (abejotinas skolas).

30. Gautinų sumų nuvertėjimas nustatomas taikant bendrąjį nuvertėjimo nustatymo būdą, sudarant gautinų sumų senaties žiniaraštį. Gautinos sumos, kurių apmokėjimas pradelstas ilgiau kaip 365 dienų nuvertinamos 100 procentų jų balansinės vertės.

Atsargos

31. Atsargoms priskiriamas turtas, kuris skirtas sunaudoti muziejaus veikloje arba parduoti per vienerius metus.

32. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pagaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ar grynaja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

33. Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina apskaičiuojama taikant FIFO metodą, tai yra pirmiausia nurašomas tos atsargos, kurios įsigytos anksčiausiai. Atsargų sunaudojimas ar pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolatinį atsargų apskaitos būdą, tai yra kai apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų įsigijimu, pardavimu ar sunaudojimu susijusi operacija.

34. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorius. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas.

35. Atiduotas naudoti ūkinis inventorius pripažystamas sąnaudomis tuo laikotarpiu, kuriuo atiduotas. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Finansavimo sumos

36. Finansavimo sumos pripažystamos, kai atitinka 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatyti kriterijus.

37. Finansavimo sumos – muziejaus iš savivaldybės ir valstybės biudžeto, Europos Sajungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gautini pinigai arba kitas turtas, skirti muziejaus statute nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atliliki bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir muziejaus gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas išlaidoms dengti ir kaip paramą gautą turtą.

38. Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į: finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigytu ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

39. Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigytu apima ir nemokamai gautą arba už simbolinį atlygi įsigytą nepiniginį turtą.

40. Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, kurios nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigytu.

41. Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažystamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtas turtas

42. Atidėjiniai pripažystami apskaitoje, kai atitinka visus 18 –ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtas turtas ir poataskaitiniai įvykiai“ išvardytus pripažinimo kriterijus.

43. Atidėjiniai gali būti pripažinti tokiems įsipareigojimams: sumokėti tikėtinas baudas; vykdyti garantinius įsipareigojimus; kompensuoti padarytą žalą gamtai; sutvarkyti aplinką nutraukus veiklą; kompensuoti galiojančių sutarčių vykdymo išlaidas; restrukturizuoti veiklą, jei yra pakankamai įrodymų, kad restruktūrizavimas bus vykdomas ir išlaidas galima patikimai įvertinti.

44. Pasibaigus ketvirčiui per 5 dienas įstaigos teisininkas pateikia raštišką informaciją buhalteriui apie teismo procesus, kuriuose dalyvauja įstaiga, tikėtiną procesą baigtį ir su ja susijusiu įsipareigojimų dydį ir kitus teisės aktus, iš kurių gali kilti įsipareigojimai ateityje. Teisininkai pateikdami informaciją apie teismo procesus, nurodo ir tikėtinų įsipareigojimų dydį ir įvykdymo terminus. Įsipareigojimai, kuriems tikimybė atsirasti didesnė nei 50 proc, registruojami įmonės apskaitoje kaip atidėjiniai.

Segmentai

45. Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse atskaitose reikalavimai nustatyti 25-ajame VSAFAS „Atsiskaitymas pagal segmentus“.

46. Muziejus tvarko apskaitos veiklą pagal segmentus. Segmentai - muziejaus pagrindinės veiklos dalys pagal atliekamas valstybės funkcijas, apimančios vienarūšes muziejaus teikiamas viešasias paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikaciją.

47. Muziejus turto, įsipareigojimų ir finansavimo sumų ir pajamų apskaitą tvarko pagal segmentus, t.y. taip, kad galėtų pagal segmentus teisingai užregistruoti pagrindinės veiklos sąnaudas ir pagrindinės veiklos pinigų srautus. Įstaiga vykdo veiklą, priskiriamą poilsis kultūra ir religija segmentui.

48. Turtas, įsipareigojimai, finansavimo sumos, pajamos ir sąnaudos, kurių priskyrimo pagrindas yra neaiškus, priskiriami didžiausių muziejaus veiklos dalį sudarančiam segmentui.

Pajamos

49. Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 9-ajame VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“, 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

50. Mokesčio ir (arba) socialinės įmokos suma – suma, apskaičiuojama pagal mokesčio įstatymą arba socialinę įmoką reglamentuojantį įstatymą, kurią mokesčio arba socialinės įmokos mokėtojas turi sumokėti nustatytu laiku.

51. Mokesčių fondo arba ištaklių fondo mokesčių ir socialinių įmokų pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t.y. atsiradus mokesčio ir socialinės įmokos prievolei ir tik tuomet, kai tenkinami su mokesčių ir socialinių įmokų pajamomis susijusio turto pripažinimo kriterijai nepriklausomai nuo pajamų gavimo momento.

52. Gautinos mokesčių ir socialinės įmokos pajamomis turtu gali būti pripažįstamos tik tuomet, kai tenkinamos visos šios sąlygos; mokesčių mokėtojui atsiranda prievolė mokėti mokesčių arba socialines įmokas; mokesčio ir socialinės įmokos prievolės dydis patikimai įvertintas; tikėtina, kad biudžetas (įskaitant valstybės socialinės apsaugos fondus) gaus su šiomis iplaukomis susijusią ekonominę naudą.

53. Pajamos turi būti įvertintos ir ataskaitose rodomas tikrają vertę. Pagal palyginimo principą pajamos ir sąnaudos, susijusios su ta pačia ūkine operacija arba įvykiu, turi būti pripažystamos tą patį laikotarpi.

54. Muziejaus įplaukos pagal pajamas, kurias muziejus privalo pervesti į iždą, tačiau turi teisę pateikus paraiškas jas visas atgauti iš iždo ir naudoti savo reikmėms pagal patvirtintas sąmatas, skirtomos: už suteiktas paslaugas; už paslaugas kultūros įstaigoje; už turto naudojimą; už nereikalingo, netinkamo naudoti turto pardavimą (neatlygintinai į biudžetą pervedama 50 proc. pajamų įplaukų, atėmus padarytas pardavimo išlaidas).

55. Uždirbtos paslaugų pardavimo pajamos registruojamos tada, kai pasirašomas paslaugų perdavimo ir priėmimo aktas ar išrašoma sąskaita faktūra arba kitas paslaugų faktą įrodantis dokumentas.

56. Jeigu sąskaitoje faktūroje nurodyta suma reikšmingai skiriasi nuo sukauptų pajamų sumos (yra padaryta esminė apskaitos klaida) jos taisymas registruojamas tam tikroje 9 klasės sąskaitoje ir rodoma veiklos rezultatų ataskaitos straipsnyje „Apskaitos politikos keitimo ir esminių kladų taisymo įtaka“.

Sąnaudos

57. Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“. Sąnaudų susijusių su turtu, finansavimo sumomis ir įsipareigojimais, apskaitos principai nustatyti jų apskaitą reglamentuojančiuose VSAFAS.

58 Sąnaudos apskaitoje pripažystamos vadovaujantis kaupimo palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais kai per atskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su tam tikru pajamų uždirbimu ir jos neduoda ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažystamos sąnaudomis tą patį laikotarpi, kada buvo patirtos.

59. Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų arba jų ekvivalentų suma. Sąnaudos registruojamos 8 klasės sąskaitų plano sąskaitose. Ateinančių laikotarpių sąnaudos registruojamos 212xxxx sąskaitoje. Sukauptos sąnaudos registruojamos 6952xxx sąskaitoje.

Apskaitos politikos ir apskaitinių įvykių keitimas

60. Apskaitos politikos ir apskaitinių įverčių keitimo principai ir taisyklės numatyti 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių ir kladų taisymas“.

61. Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą, arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių.

62. Muziejuje apskaitinių įverčių pasikeitimams įvertinti yra sudaromos atitinkamos komisijos, kurios yra atsakingos už tinkamą aplinkybių ir informacijos, lemiančios apskaitinių įvertinimą, taip pat poveikio nustatymą ir parodymą finansinėse ataskaitose.

63. Muziejas pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti įvairių ataskaitinių laikotarpių finansines atskaitas.

64. Muziejus pasitrenka ir taiko apskaitos politiką remdamasis nuostatomis, pateiktomis 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“. Ūkinių operacijų ir ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimai yra laikomas apskaitos politikos keitimu.

65. Apskaitos politika keičiama dėl VSAFAS pasikeitimo arba, jei kiti teisės aktai to reikalauja.

III PASTABOS

Nematerialusis turtas

66. Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimo sumos per ataskaitinį laikotarpį pateiktos aiškinamojo rašto lentelėje, priedas Nr.1. Muziejus turi šią nematerialiojo turto grupę: programinė įranga , licencijos, interneto svetainė.

67. Amortizacijos normatyvuose programinei įrangai nustatytas 3 metų tarnavimo laikas, kitam ilgalaikiam nematerialiajam turtui - 6 metai. Nematerialiojo turto vienetų, kurių naudingos tarnavimo laikas neribotas muziejus neturi.

68. . Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimo sumos per ataskaitinį laikotarpį pateiktos aiškinamojo rašto lentelėje, 13-ojo VSAFAS priedas Nr.1.

69. Finansinės būklės ataskaitoje ilgalaikis nematerialusis turtas paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudaro 4437,35 Eur. Programinės įrangos, kuri visiškai amortizuota, tačiau vis dar naudojama įstaigos veikloje balansinė vertė 8542,41 Eur. Kitas ilgalaikis nematerialusis turtas – interneto svetainė visiškai amortizuota, tačiau naudojama įstaigos veikloje balansinė vertė 6269,38 eur. Kito nematerialaus turto vertė dėl amortizacijos sumažėjo 918,00 Eur.

70. Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, ir turto, kuris nenaudojamas muziejaus veikloje, nėra.

Ilgalaikis materialusis turtas

71. Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika nustatyta Apskaitos vadove, patvirtintame 2010 m. gegužės 21 d. , 2011 m gruodžio 2 d. apskaitos vadove trumpai aprašyta šio rašto Apskaitos politikos dalyje ataskaitiniai metais buvo pakeista. Muziejaus direktorių 2013 m. gruodžio 30 d įsakymas Nr. V-31 pakeistas ir papildytas muziejaus apskaitos vadovo 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ ir 8 – ojo VSAFAS „Atsargos“ ir 23-ojo VSAFAS „Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys“

72. Muziejuje yra šios IMT grupės, joms nustatytas naudingos tarnavimo laikas:

Ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai

Eil Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai (metais)2010 m	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai (metais)2014 m
MATERIALUSIS TURTAS			
1.	Pastatai		
1.1.	Surenkamieji, išardomieji, moliniai ir kiti pastatai	12	12
2.	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.1.	Metaliniai	33	33
3.	Nekilnojamo kultūros paveldo objektai		
3.1.	Nekilnojamo kultūros paveldo objektų restauravimo darbai	19	19
4.	Mašinos ir įrenginiai		
4.1	Apsaugos įranga	6	6
4.2.	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	4	4
4.3	Radijo ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	9	9
5.	Transporto priemonės		
5.1.	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	7	7
5.2.	Specialūs automobiliai	5	5
5.3.	Autobusai, krovininiai automobiliai, jų priekabos ir puspriekabės	6	6
5.4.	Kitos transporto priemonės	9	9
6.	Baldai ir biuro įranga		
6.1	Baldai	8	8
6.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	5	5
6.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	5	5
6.4.	Kita biuro įranga	7	7
7.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
7.1.	Scenos meno priemonės	9	9
8.	Muzikos instrumentai		
8.1	Pianinai, rojaliai	20	20
8.2	Ūkinis inventorius ir kiti reikmenys	6	6
8.3	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	5	5

73. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal IMT grupes pasikeitimą per atskaitinį laikotarpį pateikta pagal 12-to standarto 1 priede nustatytą formą.

74. Muziejuje yra turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, lentelėje pateikiami IMT daiktai ir jų įsigijimo savikaina.

Eil Nr	IMT pavadinimas	Inventoriaus Nr.	IMT įsigijimo savikaina
1.	Laikinasis gyvenamasis namas	010233040	29896,61
	Iš viso: 12021 (gyvenamieji pastatai)		29896,61
2.	Ūkinis pastatas	01030050	1134,15
3.	Garažas	01030080	1565,11
	Iš viso; 12022 (negyv pastatai)		2699,26
4.	Jėgos transformatorius	01683280	986,45
5.	Krūmapjovė „Stihl-Fs450“	01630293	636,01
6.	Skaitiklis „Clarius“	01630287	1208,87
7.	Lapų žolės surinktuvas	01630295	373,32
8.	Priekaba profi	01630296	373,61
9.	Traktorius žolės pjovimui Craftsman	01630294	3443,58
10.	Siurblys cirkuliacinis	01630303	373,61
11.	Trimerys- dalgys HBCZ5000CL	01630301	501,91
12.	Krūmapjovė Fs450	01649026	692,19
13.	Paviljonas	01670016	1086,36
14.	Motorinis pjūklas Stihl	01649126	611,10
15.	Filmavimo kamera Canon	10200017	637,16
16.	Motorinis pjūklas MS211	10200021	335,96
17.	Skalbimo mašina Indesit IW DC7105	10200022	532,90
18.	Vėjapjovė Viking MB 248.1 IT	10200030	373,61
19.	Krūmapjovė STIHL FS 260 C-E	10200038	684,89
20.	Projektorius SCP716	86000001	1296,58
21.	Grotuvas Saundelip	86000002	613,27
22.	Grotuvas Saundelip	86000003	613,27
23.	Šešių kanalų daugiafunkcinis pultas Jamaha	86000004	543,18
24.	Projektorius Mitsubishi XD 205U	86000005	1637,61
25.	Objektyvas OL-XL 255052 projektorius	86000006	1035,55
26.	Nešiojami mikrofonai	86000007	350,44
27.	Ekranas Medium	86000008	939,18
28.	Projektorius Beno MP626	86000009	835,56
	Iš viso: 12054 (kt mašinos ir įreng)		20973,78
29.	Spec autobusas GAZ 53 12	01530180	3779,83
30.	Automašina VW Transporyter	01504180	10145,39
	Iš viso: 1206 (transporto priemonės)		13925,22
31.	Baldų vitrinų komplektas	01631337	1497,05
32.	Baldų vitrinų komplektas	01631338	1497,05
33.	Sekcija su spinta	01631339	773,57
34.	Spinta	01620021	323,79
35.	Kilimas3*5	01630269	364,05

36.	Stiklinė vitrina 110*110*180OH	01630277	399,68
37.	Stiklinė vitrina 110*110*180OH	01630278	399,68
38.	Stiklinė vitrina 170*60*180OH	01630279	327,27
39.	Stiklinė vitrina 125*60*180OH	01630280	296,86
40.	Stiklinė vitrina 125*60*180OH	01630281	296,86
41.	Stalas	01630291	319,74
42.	Randevu sofa	01630293	759,67
43.	Expo rinkinys-inf. Stendas, stovas, bukletinė	01620335	695,09
44.	Ekspozicinė spinta	DV-0160030	580,98
45.	Ekspozicinė spinta	DV-0160031	580,97
46.	Ekspozicinė spinta	DV-0160032	580,98
47.	Ekspozicinė spinta	DV-0160033	580,97
48.	Ekspozicinė spinta	DV-0160034	580,98
49.	Ekspozicinė spinta	DV-0160035	580,97
50.	Ekspozicinė spinta	DV-0160036	580,98
51.	Ekspozicinė spinta	DV-0160037	683,51
52.	Ekspozicinė spinta	DV-0160038	683,51
53.	Ekspozicinė spinta	DV-0160039	683,51
54.	Mobilusis stelažų blokas	DV-0160040	6322,41
55.	Mobilusis stelažų blokas	DV-0160041	6322,41
56.	Mobilusis stelažų blokas	DV-0160042	6493,28
57.	Stelažai	DV-0160043	615,15
58.	Stelažai	DV-0160044	615,15
59.	Stelažai	DV-0160045	615,15
60.	Stelažai	DV-0160046	615,15
61.	Stelažai	DV-0160047	435,98
62.	Stelažai	DV-0160048	435,99
63.	Stelažai	DV-0160049	435,98
64.	Stelažai	DV-0160050	435,98
65.	Stovas multimedijai su priedais	01670003	315,69
66.	Salės A pakylos	01670004	3446,48
67.	Salės B pakylos	01670005	2018,65
68.	Salės C pakylos	01670006	2623,96
69.	Salės D pakylos	01670007	299,76
70.	Salės F pakylos	01670008	299,76
71.	Salės B vitrinų komplektas	01670009	4964,96
72.	Salės D vitrinų komplektas	01670010	1241,02
73.	Salės F vitrinų komplektas	01670011	1241,31
74.	Salės A vitrinų komplektas	01670012	1241,31
75.	Staliukas multimedijai	01670013	292,52
76.	Salės E vitrina instrumentams	01670014	1013,67
77.	Salės E vitrina instrumentams	01670015	1013,67
78.	Stalas	DV-0160001	857,79
79.	Rašomasis stalas	DV-0160002	297,32
80.	Rašomasis stalas	DV-0160003	297,32
81.	Rašomasis stalas	DV-0160004	297,32

82.	Rašomasis stalas	DV-0160005	297,32
83.	Žurnalinis staliukas	DV-0160006	563,89
84.	Knygų spinta	DV-0160007	324,66
85.	Knygų spinta	DV-0160008	324,67
86.	Knygų spinta	DV-0160009	324,66
87.	Knygų spinta	DV-0160010	324,67
88.	Knygų spinta	DV-0160011	324,66
89.	Knygų spinta	DV-0160012	324,67
90.	Knygų spinta	DV-0160013	324,66
91.	Knygų spinta	DV-0160014	324,67
92.	Knygų spinta	DV-0160015	324,66
93.	Knygų spinta	DV-0160016	324,67
94.	Knygų spinta	DV-0160017	324,66
95.	Knygų spinta	DV-0160018	324,67
96.	Knygų spinta	DV-0160019	324,66
97.	Knygų spinta	DV-0160020	1537,88
98.	Kanapa	DV-0160021	1211,51
99.	Vienvietis krėslas	DV-0160022	512,63
100.	Knygų spinta	DV-0160023	324,67
101.	Knygų spinta	DV-0160024	324,66
102.	Knygų spinta	DV-0160025	324,67
103.	Knygų spinta	DV-0160026	324,66
104.	Knygų spinta	DV-0160027	324,67
105.	Knygų spinta	DV-0160028	324,66
106.	Knygų spinta	DV-0160029	324,67
	Iš viso: 12081 (baldai)		69789,39
107.	Kompiuteris Biostar	01380582	390,99
108.	Kompiuteris Biostar	01380583	390,99
109.	Monitorius LG	01380585	303,81
110.	Monitorius LG	01380586	303,81
111.	Monitorius LG	01380587	303,81
112.	Monitorius LG	01380588	303,81
113.	Monitorius LG	01380589	303,81
114.	Nešiojamas kompiuteri Acme	01448000	887,40
115.	Kompiuteris C345	01480590	356,52
116.	Kompiuteris C345	01480591	356,52
117.	Kompiuteris AS Rock 775	01448002	418,21
118.	Kompiuteris nešiojamas ASUS	01448010	1071,59
119.	Nešiojamas kompiuteris ACER	10200001	1336,58
120.	Nešiojamas kompiuteris Toshiba	10200002	601,54
121.	Kompiuterinis komplektas K50C	10200003	381,72
122.	Kompiuterinis komplektas AS5736Z	10200004	414,79
123.	Kompiuteris nešiojamas ASUS X52JC	10200005	729,26
124.	Kompiuteris HEDY Inspiron	10200006	501,57
125.	Kompiuteris nešiojamas HP ProBook 6550	10200016	1013,67
126.	Kompiuteris	10200029	832,66

127.	Kompiuteris GTT HAVANA	10200032	871,75
128	Kompiuteris su kompiuterine įranga	10200036	1308,09
129	Kompiuteris su kompiuterine įranga	10200037	1308,09
130.	Kompiuteris	10200051	567,64
	Iš viso: 12082 (kompiuterinė įranga)		15258,63
131	Fakso aparatas KX-FL513	01630288	471,50
132	Spausdintuvas HP Laser Jet	01480594	346,10
133	Spausdintuvas HP Laser Jet	01480595	372,45
134	Multimedijos įrenginys LV-7265	01480597	1413,92
135	Kopijavimo aparatas BIZHUB163	01444804	948,22
136	Priedas prie kopijavimo aparato	01444814	289,91
137	Vertikalios žaliuzės	01630271	318,58
138	Televizorius Samsung LCD 67	01630299	738,53
139	TV kamera Sonny	01670002	765,18
140	Spausdintuvas „Color LaserJet“CM1312A10	10300001	357,68
	Iš viso: 12083 (kita biuro įranga)		6022,07
141	Bronzinė Marijos skulptūra	000116	2316,96
142	Sekcija	IT000029	367,13
143	Informacinis stendas	10200007	665,84
144	Granitinė lenta	10200008	332,92
145	Istorinis edukacinis drabužis	10200011	796,45
146	Istorinis edukacinis drabužis	10200012	796,45
147	Istorinis edukacinis drabužis	10200013	796,46
148	Istorinis edukacinis drabužis	10200014	796,45
149	Istorinis edukacinis drabužis	10200015	796,46
150	Sekcija	IT000029	367,13
151	Muziejaus maketas	10200039	2534,18
152	Istorinės ekspozicijos	10200040	4778,95
	Iš viso: 12094 (kitas mater ilg turtas)		15345,38
	Iš viso:		173910,34

75. Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip išpareigojimų garantija muziejus neturi.

76. Finansinės būklės ataskaitoje ilgalaikis materialusis turtas paskutinę ataskaitinį laikotarpio dieną sudaro 2358105,66

76.1. pastatai – 17901,47lansinė vertė palyginus su praėjusio ataskaitinio laikotarpio paskutine diena sumažėjo 1170,54ur pagrindinė sumažėjimo priežastis sukauptas nusdėvėjimas.

76.2. infrastruktūros ir kiti statiniai -90235,19 balansinė vertė palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 3286,98 Eur. Padidėjo 15237,50 Euro, plenero metu buvo pagamintos dvi skulptūrinės kompozicijoos.

76.3. nekilnojamosios kultūros vertybės 261670,00 Eur. Tai – kultūros paveldo statiniai. Šios ilgalaikio turto grupės balansinė vertė palyginti su praėjusio ataskaitinio laikotarpio paskutine diena sumažėjo 22811,00 Eur. Tikraja verte, remiantis tvarkančio subjekto atliekamo vertinimo duomenimis, įvertintos nekilnojamosios kultūros vertybės 132333,52 Eur; Įvertintų nekilnojamųjų kultūros vertybių balansinė vertė vertinimo momentu buvo 129336,48 Eur.

Nekilnojamųjų kultūros vertybių įvertinimas rinkos kaina

Pavadinimas	Pagrindinių priemonių pradinė vertė Eur	Rinkos kaina, 2019.12.31 Eur	Tikrosios vertės rezervo pokytis 2019.12.31 Eur	Tikrosios vertės rezervas, 2018.12.31 Eur	Tikrosios vertės rezervas, 2019.12.31 Eur
centriniai rūmai (7380-1000-1014)	37264,54	92100,00		58020,46	54835,00
pietinis korpusas-oficina (7390-6000-1018)	8131,37	22300,00		15762,63	14168,63
šiaurinis korpusas-oficina (7380-1000-1080)	8131,37	24300,00		16568,63	16168,63
ūkinis pastatas-pieninė(ūkvedžio namas 7380-1000-1158)	176,96	37200,00		32260,04	37023,04
dirbtuvės (alaus darykla) (7394-4000-3018)	19647,82	15600,00		-4047,82	-4047,82
pastatas-viralinė (7380-1000-2011)	7720,40	9180,00		27033,60	1459,60
pastatas-ledainė (7380-1000-3012)	2170,41	2050,00		-276,41	-120,41
pastatas-svirknas (7380-1000-1169)	11146,03	9590,00		-2081,03	-1556,03
pastatas-vartininko namelis(sargo namas 7380-1000-1058)	715,36	1250,00		460,64	534,64
pastatas-kumetynas mažasis (7380-1000-1069)	6871,24	18800,00		7928,76	11928,76
pastatas-kumetynas didysis (7380-1000-1076)	16408,42	16400,00		1837,58	-8,42
pastatas-kiemo rūsys 7380-1000-1090	822,23	1740,00		810,77	917,77
pastatas- oranžerija 7380-1000-1136	2426,44	2830,00		240,56	403,56
tvora su vartais 4400-0771-9366	7703,89	8330,00		626,11	626,11
iš viso: 12041 (nekilnojamosios kultūros vertybės)	129336,48	261670,00	-22811,00	155144,52	132333,52

76.4. mašinos ir įrenginiai – 4484,54 Eur. . Dėl nusidėvėjimo vertė sumažėjo 7428,22 Eur. .

76.5. transporto priemonės -23990,00 Eur. Gruodžio mėnesį muziejus įsigijo Automobilis CITROEN SPACETOURER 2,0 BHDi 150 Live L, kurio vertė 23990,00 Eur.

76.6. kilnojamosios kultūros vertybės, pagal naujas standarto reikalavimus – muziejų fondo vertybės -1918237,05 Eur. Balansinė vertė palyginus su praėjusiui ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 120307,40 Eur. Viena iš priežasčių: pagal rekomendacijas tikraja verte įvertinta muziejaus

fondo vertybės -118787,50 Eur; pirkta muziejaus fondo vertybų už 1519,90 Eur., nurašyta 0,00 Eur muziejinių vertybų.

76.7. baldai ir biuro įranga – 21673,13 Eur. balansinė vertė palyginus su praėjusiui ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 6628,7 Eur dėl baldų, kompiuterinės įrangos ir kito ūkinio inventoriaus nusidėvėjimo.

76.8. kitas ilgalaikis nematerialusis turtas – 19914,28 Eur. Padidėjo 3589,01 Eur. (pirkta Motorinis pjūklas STIHL MS 261, Krūmapjovė STIHL FS410C-EM, Informaciniai stendai 2). Vertė sumažėjo 3766,78 Eur dėl nusidėvėjimo.

77. Turto įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nepasibaigęs , nėra.

78. Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną neturime.

79. Turto perduoto turto bankui taip pat nėra.

Biologinis turtas

80. Muziejus turi ne žemės ūkio paskirties biologinio turto, tai dvi juodosios gulgės dvaro puošybai.

81. Biologinis turtas paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudaro 0,00 Eur. Kadangi juodosios gulgės naudojamos dvaro puošybai nurašytių iš sąnaudas.

Atsargos

82. Informacija apie atsargų balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta pagal 8-to standarto 1 priede nustatyta formą.

83. Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 18350,02 Eur. Tai kuras, medžiagos ir žaliavos sudaro 5154,05 Eur. Inventorius 13195,97 Eur. Palyginti su praėjusiui ataskaitiniu laikotarpiu vertė sumažėjo 3238,97 Eur.

84. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus registratoruoto užbalansinėje sąskaitoje vertė 170439,96 Eur.

Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai

85. Informacija apie finansinį turtą ir finansinius įsipareigojimus pateikta pagal 17-to standarto prieduose nustatyta formą.

86. Muziejus paskutinio ataskaitinio laikotarpio pabaigai išankstinių įsipareigojimų neturėjo

87. Informacija apie suteiktas gautinas sumas pateikta priede Nr.7. Sukauptos gautinos sumos 96092,00 Eur. Tai 55405,44 Eur sukauptos finansavimo sumos atostogų rezervui, gautinos sumos už paslaugas 1640,00 Eur ir sukauptos finansavimo sumos (savivaldybės biudžeto) 6941,27 Eur, kurias sudaro priskaitytos, bet nesumokėtos sumos skola tiekėjams už paslaugas. Kitos sukauptos sumos sudaro 4555,99 Eur, tai nepanaudotas specialiųjų lėšų likutis. Kitos sukauptos sumos iš kitų šaltinių 27549,30 Eur.

88. Informacija apie pinigus pateikta priede. Pinigų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 28133,73 Eur. Pinigų likutį sudaro dviejų procentų parama 5443,97 Eur ir parama iš fizinių ir juridinių vienetų 17581,18 Eur. 5108,58 Eur. lėšos ES projektų vykdymui.

89. Finansinės būklės ataskaitoje įsipareigojimai sudaro 66883,67 Eur.

89.1. visa suma yra trumpalaikiai įsipareigojimai;

89.2. tiekėjams mokėtinės sumos -10389,44 Eur, tai mokėtinės sumos už komunalines paslaugas: šildymas- 5391,92 Eur, elektros energija -1355,61 Eur; ryšių paslaugos – 126,56 Eur; transporto išlaidos -445,09 Eur; šiukslių išvežimas 71,72 Eur; kitos paslaugos 2935,16 Eur; vandens paslaugos -63,38 Eur.

89.3. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 0,68 Eur.

89.4. Sukauptos mokėtinės sumos -56493,55 Eur. Tai atostogų rezervas. 56493,55 Eur; sukauptos atostoginių valstybinio socialinio draudimo sąnaudos 867,54 Eur. ir 55626,01 Eur sukauptos atostoginių sąnaudos.

Finansavimo sumos

90. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 20- ojo VSAFAS 4,5 prieduose.

91. Finansinės būklės ataskaitoje finansavimo sumos paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudaro 521610,76 Eur. Tame tarpe:

91.1. iš valstybės biudžeto – 22447,02 Eur;

91.2. iš savivaldybės biudžeto – 376749,09 Eur;

91.3. iš Europos sajungos – 49570,93 Eur;

91.4 iš kitų šaltinių – 72843,72 Eur. Detaliau paaiškinta priedo formoje.

Grynas turtas

92. Finansinės būklės ataskaitoje grynas turtas paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudaro 1916624,33 Eur.

92.1. Tikrosios vertės rezervą sudaro 1868443,93 Eur, tai muziejinės vertybės įvertintos tikraja verte 1736110,41 Eur, nekilnojamosios kultūros vertybės įvertintos tikraja verte 132333,52 Eur.

92.2. einamujų metų perviršis ir deficitas 9591,79 Eur. Iš veiklos rezultatų ataskaitos gautas perviršis.

92.3. ankstesnių metų perviršis ir deficitas 38588,61 Eur.

93. Pažymime, kad muziejaus veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos pajamos sudaro 675807,87 Eur. Pajamas sudaro:

93.1. Finansavimo pajamos –611840,97 Eur;

93.1.1. finansavimo šaltinis - valstybės biudžetas – 37524,63 Eur; 27309,85 Eur, tai panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto (darbo užmokesčio, socialinio draudimo, paslaugų) pajamos; 4598,08 Eur panaudotų finansavimo sumų atsargoms įsigyti pajamos; 5616,70 Eur panaudotų finansavimo sumų ilgalaikiam turtui pajamos-nusidėvėjimas.

93.1.2. finansavimo šaltinis – savivaldybės biudžetas -520657,45 Eur; 11936,40 Eur panaudotų finansavimo sumų ilgalaikiam turtui pajamos – nusidėvėjimas ir amortizacija; 13967,62 Eur- panaudotų finansavimo sumų atsargoms įsigyti pajamos (sunaudotos ištaigos išlaidoms pajamos medžiagos ir žaliavos); 494753,43 Eur –panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos (paslaugų, darbo užmokesčio panaudotų finansavimo pajamų sąnaudos).

93.1.3. finansavimo šaltinis- iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų -47504,91 Eur; 2525,70 Eur- panaudotų finansavimo sumų iš ES ilgalaikiam turtui įsigyti pajamos-nusidėvėjimas; 1678,42 Eur – panaudotų finansavimo sumų atsargoms įsigyti pajamos; 43300,79 Eur- panaudotų finansavimo sumų iš ES kitoms išlaidoms pajamos (kitų paslaugų).

93.1.4. finansavimo šaltinis – iš kitų šaltinių 6153,98 Eur; Eur- panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti pajamos-2645,00 nusidėvėjimas; 3409,78 Eur- paslaugų pajamos; 99,20 Eur- panaudotų finansavimo sumų atsargoms įsigyti pajamos.

94. pagrindinės veiklos kitos pajamos – 63966,90 Eur; 62244,90 Eur apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas (muziejaus lankymas, įvairios edukacinės programos, gido paslaugos); 1722,00 Eur –apskaičiuotos pajamos už patalpų nuomą;

95. Pažymime, kad muziejaus veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos sąnaudos sudaro 666216,08 Eur. Tame tarpe:

95.1. darbo ir socialinio draudimo – 427945,46 Eur; 5980,61 Eur socialinio draudimo; 421964,85 Eur darbo užmokesčio;

95.2. nusidėvėjimo ir amortizacijos -25522,42 Eur; 2591,20 Eur ilgalaikio nematerialiojo turo amortizacijos sąnaudos; 22931,22 Eur ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos.

95.3. komunalinių paslaugų ir ryšių - 47408,25 Eur; 32437,15 Eur- šildymo sąnaudos; 11291,33 Eur – elektros energijos sunaudojimo sąnaudos; 672,91 Eur – vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos; 2209,03 Eur - ryšių paslaugos; šiukšlių išvežimo paslaugos 797,83 Eur.

95.4. komandiruočių sąnaudos – 7021,64 Eur;

95.5. transporto – 8280,54 Eur;

95.6. kvalifikacijos kėlimo – 1256,00 Eur;

95.7. nurašytų sumų -0,00 Eur;

95.8. sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 34801,07 Eur;

95.9. kitų paslaugų sąnaudos – 113980,70 Eur.

96. Pažymime, kad muziejaus veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos perviršis ir deficitas sudaro 9591,79 Eur, konkrečiu atveju tai perviršis;

96.1. kitos veiklos pajamos: 0,00Eur.

96.2. kitos veiklos sąnaudos 0,00 Eur.

97. Grynasis perviršis ir deficitas sudaro 9591,79 Eur, konkrečiu atveju perviršis. Pastebime, kad finansinės būklės ataskaitoje apskaitytas einamujų metų perviršis sutampa su ataskaitinio laikotarpio grynuoju perviršiu rodomu veiklos rezultatų ataskaitoje.

Informacija pagal segmentus

98. Informacija pagal veiklos segmentus pateikta 25 - to VSAFAS priede „Segmentai“. Muziejaus segmentas poilsis kultūra ir religija. Muziejaus pagrindinės veiklos sąnaudos pagal straipsnius detalizuotos iš veiklos rezultatų ataskaitos -sąnaudos.

99. Muziejaus pagrindinės veiklos pinigų srautai pagal straipsnius detalizuoti iš pinigų srautų ataskaitos- išmokos.

Finansavimo sumų detalizavimas

100. Finansavimo sumų detalizavimas pagal „Finansavimo sumos“ 4 priede pateiktą formą. 2019 m. sausio 1 d iš valstybės biudžeto nepininiam turtui įsigyti likutis 28521,24 Eur; gautos finansavimo sumos – 27827,35 Eur, iš jų 0,00 Eur nepininiam turtui įsigyti, 27827,35 Eur kitoms išlaidoms kompensuoti. Pergrupuota : iš kitoms išlaidoms kompensuoti 4278,78 Eur iškelta į

nepiniginiam turtui įsigyt.. Nemokamai perduotos knygos 148,70 Eur, nemokamai gauta knyga 10,48 Eur.; Panaudota savo veikloje nepiniginiam turtui įsigyt 10214,78 Eur, kitoms išlaidoms kompensuoti 23548,57 Eur; likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 22447,02 Eur- nepiniginiam turtui įsigyt. 2019 m. sausio 1 d. savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyt likutis 351434,03 Eur; kitoms išlaidoms kompensuoti 23724,94 Eur; gauta kitoms išlaidoms kompensuoti – 506457,26 Eur ; nepiniginiam turtui įsigyt -13000,00 Pergrupuota : iš kitoms išlaidoms kompensuoti 15188,50 Eur iškelta į nepiniginiam turtui įsigyt; nemokamai gautas turtas 1898,20 Eur; ; nemokamai perduota turto 2489,41 Eur; panaudotų nepiniginiam turtui įsigyt -25904,02 Eur, kitoms išlaidoms kompensuoti -491371,91 Eur; likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai nepiniginio turto įsigijimo -353127,30 Eur. ; kitų išlaidų įsigijimo 23621,79 Eur. 2019 m. sausio 1 d. iš Europos Sąjungos nepiniginiam turtui įsigyt likutis 25442,68 Eur, kitoms išlaidoms finansuoti 0,00 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį nepiniginiam turtui įsigyt gauta 0,00 Eur, kitoms išlaidoms kompensuoti – 64715,52 Eur. Pergrupuota iš kitoms išlaidoms kompensuoti 29943,14 Eur iškelta į nepiniginį turtą. Nemokamai gautas turtas nepiniginiam turtui įsigyt 0,00. Panaudota nepiniginiam turtui įsigyt 10901,92 Eur, kitoms išlaidoms kompensuoti -29685,35 Eur; . Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai nepiniginiam turtui -44483,90 Eur.; kitoms išlaidoms kompensuoti 5087,03 Eur. Likutis 2019 m. sausio 1 d. iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui 52160,47 Eur, kitoms išlaidoms kompensuoti 319571,83 Eur; gautos finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyt 0,00 Eur, kitoms išlaidoms kompensuoti 7265,38 Eur. ; Pergrupuota : iš kitoms išlaidoms kompensuoti 0,00 Eur iškelta į nepiniginiam turtui įsigyt; nemokamai gautas turtas 0,00 Eur ; panaudotos nepiniginiam turtui – 2744,20 Eur, kitoms išlaidoms kompensuoti – 3409,78 Eur; Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai nepiniginiam turtui – 49416,27 Eur, kitoms išlaidoms kompensuoti -23427,45 Eur. Viso finansavimo sumų likutis metų pradžiai -500855,21 Eur, laikotarpio pabaigai –521610,76 Eur.

101. Pažymime, kad muziejaus pinigų srautų ataskaitoje finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms sudaro 605615,51 Eur. Iplaukas sudaro:

101.1. Iplaukos iš valstybės biudžeto 27827,35 Eur; Savivaldybės vieši darbai – 9947,35 Eur; LR Kultūros tarybos 15880,00 Eur, ; Kultūros paveldo departamento prie Kultūros Ministerijos 2000,00 Eur.

101.2. Iplaukos iš savivaldybės biudžeto 506457,26 Eur; Rokiškio r. savivaldybės biudžeto 479998,00 Eur (13000 Eur. iš to skaičiaus finansinės veiklos pinigų srautai); Rokiškio r. savivaldybės administracijos 21641,26 Eur; Rokiškio kultūros centras 17818,00 Eur.

101.3. Iplaukos iš ES -64065,52 Eur,;

101.4. Iplaukos iš kitų šaltinių 7265,38 Eur. ; 6946,50 Eur parama, 2 procentų parama 318,88

102. Iplaukos už suteiktas paslaugas ir nuomą iš pirkėjų 66147,90 Eur. 1722,00 Eur už nuomą, 64425,90 Eur. už edukacines, gido paslaugas;

103. Iš biudžeto už suteiktas paslaugas susigrąžinta 65529,09 Eur.

Nebalansinės sąskaitos:
0210002 ūkinis inventorius 170439,96 Eur.

Direktorė

Nijolė Šniokienė

Vyr. buhalterė

Zita Mickienė