



VALSTYBINIS VILNIAUS GAONO ŽYDŲ MUZIEJUS

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2022 rugsėjo 30 d.

Vilniaus Gaono žydų istorijos muziejus yra biudžetinė įstaiga, finansuojamas iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, iš Valstybės biudžeto pajamų įmokų lėšų gautų už teikiamas paslaugas, nuomą ir lėšų gautų iš aukojimų ir sponsorijų projektams vykdyti.

Muziejaus buveinė- Naugarduko g. 10, kodas 190757374.

Muziejaus steigėjas yra LR Kultūros ministerija.

Muziejaus statutą tvirtina Kultūros ministras

Pagrindinė muziejaus veikla - kaupti, saugoti, tirti restauruoti, eksponuoti Lietuvos žydų istoriją, jos materialinį ir dvasinį paveldą, holokaustą atspindinčias muziejaus vertybes. Muziejus priskiriamas istorijos /žydų istorijos/ muziejų rūšiai.

Muziejus yra Lietuvos muziejų bei Europos žydų muziejų asociacijų narys.

Muziejaus sudėtyje yra struktūriniai padaliniai- filialai, neturintys juridinio asmens teisių- Administracinės patalpos Pylimo g.4 Vilniuje, Holokausto ekspozicija buveinė Pamėnkalnio 12 Vilniuje, Panerių memorialas buveinė Agrastų 15 Vilniuje, Ž. Lipšico memorialinis muziejus buveinė Druskininkų m. Š. Jokūbo g. 11, Žemaitijos g. 5 Vilniuje.

Pagal patvirtintą 2022 metų pareigybių sąrašą muziejuje dirba 48 darbuotojai, kuriems darbo užmokestis mokamas iš Valstybės biudžeto ir iš Valstybės biudžeto pajamų įmokų lėšų.

Muziejuje yra parengta Apskaitos politika, kuri patvirtintą 2015 m. birželio 12 d. direktoriaus įsakymų Nr. V-54.

Muziejaus parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus.

Muziejus, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka.

Vilniaus Gaono žydų istorijos muziejaus finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

1 Valstybės funkcija

2. Programa

3. Lėšų šaltinį

4. Valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

5. Priemone

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybiniu įrašų 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-VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo nemat. Turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Vilniaus Gaono žydų istorijos muziejuje nematerialiu turtu nelaikoma: įmonės darbuotojų kvalifikacija, darbuotojų mokymo išlaidos, reklamos ir reprezentacijos išlaidos,

Muziejus nematerialųjį turtą gali įsigyti iš trečiųjų šalių ar apsigaminti pačioje įmonėje.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Amortizacija pradėdama skaičiuoti nuo kito mėnesio pirmos dienos po turto naudojimo pradžios Likvidacinė vertė turi būti laikoma nuliu.

Nustatyta nematerialiojo turto grupės ir turto amortizacijos laikas – 1 metai.

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.

Nustačius, kad turtas atitinka visus ilgalaikio mater. turto pripažinimo kriterijus, registruojamas įsigijimo savikaina, duomenis įrašant į ilgalaikio materialiojo turto kortelę ir suteikiant ilgalaikio materialiojo turto vienetui inventoriaus numerį.

Ilgalaikio materialiojo turto vienetai suteiktas inventoriaus numeris negali būti keičiamas per visą turto buvimo laiką.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Nemokamai gautas ilgalaikis turtas pagal turto perdavimo ir priėmimo aktą apskaitoje registruojamas jo tikrąją vertę pagal įsigijimo dienos būklę. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet ilgalaikis materialusis turtas registruojamas vieno euro verte.

Neriboto naudojimo laiko yra kultūros vertybės ir bibliotekų fondai, todėl jų nusidėvėjimas neskaičiuojamas. Konkretaus ilgalaikio mater. turto vieneto nusidėvėjimas pradedamas skanuoti nuo kito mėnesio 1 dienos, kai ilgalaikio turto vienetas perduodamas naudoti. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normos patvirtintos direktoriaus įsakymų.

Ilgalaikis materialusis turtas turi būti nurašomas iš apskaitos, kai: jis perleidžiamas, LR teisės aktų nustatyta tvarka pripažįstamas nereikalingu arba netinkamu naudoti.

ATSARGOS

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina. Atsargų sunaudojimą arba pardavimą /muziejaus leidiniai, bilietai/, buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija.

Apskaičiuojant sunaudotų veikloje ar parduotų atsargų savikaina, taikant FIFO būdą. Taikant FIFO būdą, daroma prielaida, jog pirmiausiai parduodamas arba sunaudodamos atsargos, kurios buvo įsigytos anksčiau- tai reiškia kad laikotarpio pabaigoje likusios atsargos buvo vėliausiai įsigytos ar pagamintos.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Naudojimo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekyne ir vertine išraiška.

Atsargos nurašomos, kai sunaudojamos veikloje: ilgalaikio materialiojo turto priežiūrai, eksploatacijai, remontui, ūkio reikmėms.

Vadovaudamasi direktoriaus 2020 12 15 įsakymu Nr. V-84, muziejuje sudaryta komisija dėl muziejaus leidinių kainų nustatymo ir dovanotų muziejaus leidinių nurašymo tvarką.

FINANSAVIMO SUMOS

Finansavimo sumos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei atitinka 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ pateiktą sąvoką ir kriterijus.

Muziejaus apskaitoje finansavimo sumos skirstomos į gautinas ir gautas. Gautinos ir gautos finansavimo sumos apskaitoje turi būti registruojamos pagal detalizavimo požymius nurodant finansavimo sumos teikėją, valstybės funkcijas, programas, kurioms vykdyti skirtos finansavimo sumos, ir kitus požymius.

PAJAMOS

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas vadovaujantis 10- uoju VSAFAS . Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripaistomos, kai tikėtina , jog muziejus gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Visos muziejaus pajamos veikos rezultatų ataskaitai sudaryti skirstomos į; pagrindinės ir kitos veiklos. Muziejaus apskaitoje pajamos pagal pobūdį skirstomos: finansavimo pajamos, panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti, panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamas, turto naudojamo pajamos(pagal nuomos sutartis), prekių ir paslaugų pardavimo pajamas, kitos pajamos.

Visos įplaukos gautas iš pajamų naudojamos pagal patvirtintą sąmatą muziejaus reikmėms

SĄNAUDOS

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitinio 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, šiuos išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Sąnaudos grupuojamos pagal grupes: darbo užmokesčio ir socialinio draudimo, ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos, komunalinių paslaugų ir ryšių, komandiruočių, transporto, kvalifikacijos kėlimo, paprastojo remonto ir eksploatavimo, kitų paslaugų, sunaudotų ir parduotų atsargu savikainos sąnaudas.

Kas mėnesį pagal paskutinės mėnesio dienos būklę apskaičiuotas mokėti už kasmetines atostogas sumas muziejus pripažįsta sąnaudomis.

PASTABOS

FINANSINĒS BŪKLĒS ATASKAITA

Nematerialusis turtas

Likutis 2022 01 01	Īsigytas 2022 01 01- 2022 09 30	Nusidēvējimas 2022 01 01- 2022 09 30	Likutis 2022 09 30
4250,16 EUR		2820,41 EUR (nusidēvējimas ir nurašytos programos)	1429,75 EUR

1. Ilglaikis materialusis turtas

Likutis 2022 01 01	Īsigytas 2022 01 01 2022 09 30	Nusidēvējimas 2022 01 01- 2022 09 30	Likutis 2022 09 30
1.1 Pastatai 3131200,10 EUR		45801,07 EUR	3085399,03 EUR
1.2 Nekilnojamosios kultūros vertybēs 3423000,00 EUR	319900,00 EUR (tikroji vērtē)		3423000,00EUR
2.3 Muziejinēs vertybēs 6121179,90 EUR	22344,00 EUR (nemokamai gautos muziejinēs vertybēs-dovana)		6143523,90 EUR
2.4 Baldai ir biuro īranga. 35597,04 EUR	6674,18 EUR- Īsigyti nauji baldai ir īranga.	. 9226,27 EUR (nusidēvējimas)	33044,95 EUR
2.5 Kitas ilg. turtas 63679,50 EUR		16584,86 EUR (nusidēvējimas)	47094,64 EUR
2.6 Nebaigta statyba 2799361,43	65778,26 EUR		2865139,59 EUR

P.S

1. Turto, kurio kontrolė riboja sutartis su teisės aktais, ir turto užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija muziejus neturi.
2. Turto, kuris laikinai arba visiškai nenaudojamas muziejaus veikloje nėra.
3. Žemės ir pastatų, kurie nenaudojami muziejaus įprastinėje veikloje ir laikomi vien tikslai pajamomis iš nuomos nėra.
4. Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto pagal grupes muziejus neturi.
5. Muziejinių vertybių apskaitoje užregistruotų simboline vieno euro verte muziejuje nėra.
6. Muziejuje yra nurašytas turtas bet naudojamas: nematerialusis turtas –52227,24 euro, ilgalaikis turtas (baldai, komp. įranga, ekspozicijos ir kitas) –410316,20 euro.
7. Pagal turto registrą tvarkančio atliekamo vertinimo duomenys 2021 metais (kultūros paveldo statinių tikroji vertė), pastato Pylimo g. 4 Vilniuje, Šv. Jokūbo g. 15 Druskininkų m., Pamėnkalnio g. 12 Vilniuje ir Žemaitijos g. 4 Vilniuje- padidėjo 319900,00 EUR.

2. Trumpalaikis turtas

Likutis 2022 01 01	Įsigyta 2022 01 01- 2022 09 30	Nurašytas 2022 01 01- 2022 09 30	Likutis 2022 09 30
3.1 Medžiagos, ūkinis inventorius 98824,24 EUR	8714,91 EUR įsigyti degalai knygos, medžiagos, bilietai.	11516,51 EUR – nurašyti degalai, parduotos knygos, bilietai, suvenyrai.	96022,64 EUR

4. Per vienerius metus gautinos sumos

Likutis 2022 01 01	Gauta 2022 01 01- 2022 09 30	Panaudota 2022 01 01 2022 09 30	Likutis 2022 09 30
4.1 Gautinos sumos už suteiktas paslaugas 172,17 EUR	34940,29 EUR išrašytos sąsk. už parduotas knygas, bilietus, suteiktas paslaugas, nuoma.	3467,61 EUR-	441,85 EUR skola už parduotas prekes

4.2 Sukauptos gautinos sumos 106273,91 EUR	806206,58 EUR	765206,64 EUR (sukauptos pajamos už nuomą, už parduotas prekes ir paslaugas, atostogų rezervas ir kitos gautinos sumos	147273,85 EUR: Biudžeto lėšos: 3701,89 EUR pervestų bet negautų įmokų. 75685,80 EUR – atostogų rezervas ir soc. draudimo įmokos. 67886,16 EUR – komunalinės paslaugos, mokesčiai, trumpalaikės sutartys.
---	---------------	---	---

5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Likutis 2022 01 01	Gauta 2022 01 01 2022 09 30	Panaudota 2022 01 01 2022 09 30	Likutis 2022 09 30
5.1 Pinigai 33702,76 EUR	411217,44 EUR	420185,22 EUR	24734,98 EUR Likutis banke 23015,35 EUR sudaro projektinės ir kitos lėšos, 1719,63 EUR (likutis kasoje už parduotus bilietus ir knygas)

6. Finansavimo sumos

Likutis 2022 01 01	2022 01 01 2022 09 30	2022 01 01 2022 09 30	Likutis 2022 09 30
Iš valstybės biudžeto Nepiniginiam turtui 2023482,03 EUR	42015,62 EUR	24263,58 EUR	2005729,99 EUR Ilgalaikis turtas
Iš Valstybės biudžeto kitoms išlaidoms 60225,30 EUR	608905,68 EUR	609051,94 EUR	60079,04 EUR 3294,75 EUR
Iš savivaldybės biudžeto 3949,60 EUR	654,75 EUR		
Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų 2478767,71 EUR	8606,02 EUR (gauta)	9711,13 EUR	2477662,60 EUR
Iš kitų šaltinių 6012493,86 EUR	41956,43 EUR	32749,78 EUR	6021700,51 EUR

8. ĮSIPAREIGOJIMAI

Tiekėjams mokėtinos sumos

Likutis 2022 01 01	Priskaityta 2022 01 01 2022 09 30	Apmokėta 2022 01 01 2022 09 30	Skola 2022 09 30
9. Tiekėjams mok. sumos 21380,46 EUR	181730,52 EUR Priskaityta komunalinės, ryšio, elektr. energijos ir kitų paslaugų sąnaudos	176626,88 EUR Apmokėta tiekėjams už paslaugas ir komunalines išlaidos	26484,10 EUR Skola už suteiktas komunalines paslaugas ir kitas sutartys.
9.1 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	562920,15 EUR	502872,27 EUR	60047,88 EUR (neišmokėtas atlyginimas su mokesčiais)

10. Sukauptos mokėtinios sumos

Likutis 2022 01 01	2022 01 01 – 2022 09 30	2022 01 01 2022 09 30	Likutis 2022 09 30
Sukauptos mokėtinios sumos 71918,92 EUR	47003,32 EUR	50718,20 EUR	68204,04 EUR atostogų rezervas su mokesčiais.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

12. PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS

13. FINANSAVIMO PAJAMOS 731264,83 EUR

13. Iš valstybės biudžeto 684959,54 EUR panaudota muziejaus funkcionavimui.
- 13.1 Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų – 9929,75EUR (nusidėvėjimas ir kitos išlaidos).
- 13.2 Iš kitų finansavimo šaltinių –35720,79 EUR panaudota projektams vykdyti, nusidėvėjimas ir kitos.
- 13.3 Iš savivaldybės biudžeto 654,75 EUR

PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS

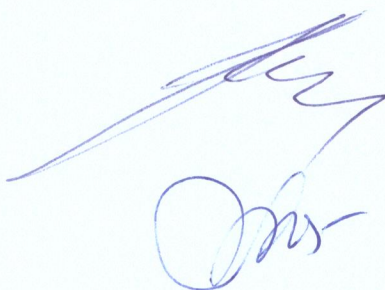
14. Darbo užmokesčio ir soc. Draudimo sąnaudos -564161,63 EUR:
Priskaičiuota muziejaus darbuotojams atlyginimai , priedai, atostoginiai, išėtinės kompensacijos ir draudimo įmokos.
15. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 74432,61 EUR
16. Komunalinių ir ryšių paslaugų sąnaudos - 68382,81 EUR
Šildymo sąnaudos – 44586,94 EUR
Elektros energijos sąnaudos - 20887,16 EUR
Ryšių paslaugų sąnaudos – 2908,71 EUR
17. Transporto sąnaudos – 925,81 EUR .
18. Kitų paslaugų sąnaudos – 90288,87EUR
Sudarytos ilgalaikės sutarys dėl liftų priežiūros, signalizacijos priežiūros. intelektinės paslaugos, komp. priežiūros paslaugos, policijos ir kitos paslaugos.
19. Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 5480,27 EUR (nurašyti ir dovanoti muziejaus leidiniai).
- 20,. Komandiruočių sąnaudos 2385,02 EUR (komandiruotes išlaidos apmokėtos iš kitų šaltinių).
21. Kitos veiklos sąnaudos 5417,31 EUR (parduoti muziejaus leidiniai ir bilietai).

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JO POKYČIAI
PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

22. Per ataskaitinį laikotarpį gauta iš biudžeto lėšų pagal parvirtinta sąmatą ir projektams vykdyti, kitoms išlaidoms ir nepiniginiam turtui įsigyti 629206,61EUR.
Visas gautas finansavimas panaudotas muziejaus reikmėms ir funkcionavimui.
23. Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų 8606,02 EUR (pagal sutartį su „CENTRINE PROJEKTŲ VALDYMO AGENTŪRA“), kurie panaudoti pagal paskirtį.
24. Iš kitų šaltinių gauta 18992,96 EUR (tikslinės projektinės lėšos), kurie panaudoti pagal paskirtį. Pagal dovanojimo sutartį gautos muziejinės vertybės kurių vertė 22344,00 EUR.
25. Muziejuje 2022 sausio 1 d. muziejinių vertybių apskaitomos simboline vieno euro verte ne buvo.

Direktorės pavaduotoja

Finansų skyriaus vedėja



Jūratė Razumienė

Tatjana Belonosova

Vilniaus Gaono žydų istorijos muziejus

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190757374, , -Vilnius

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022 m. RUGSĖJO 30 d. DUOMENIS

22-04-09 Nr. 3

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		731.264,83	700.542,38
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	9	731.264,83	700.542,38
I.1.	Iš valstybės biudžeto		684.959,54	664.748,03
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		654,75	
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		9.929,75	9.738,24
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		35.720,79	26.056,11
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	10		
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	11	806.057,02	738.372,07
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		564.161,63	498.789,34
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		74.432,61	108.255,53
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		68.382,81	39.572,27
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		2.385,02	
V.	TRANSPORTO		925,81	529,50
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			184,67
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		5.480,27	9.089,50
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		90.288,87	81.951,26
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-74.792,19	-37.829,69
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		22.192,89	10.564,90
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	12	27.610,20	10.564,90
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		5.417,31	
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-52.599,30	-27.264,79
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-52.599,30	-27.264,79
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotoja

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Finansų skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Jūratė Razumienė

(vardas ir pavardė)

Tatjana Belonosova

(vardas ir pavardė)

190757374, , -Vilnius

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

Vilniaus Gaono žydų istorijos muziejus

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA_ IKI DATOS**PAGAL 2022 m. RUGSĖJO 30 d. DUOMENIS**

2022-09-30 Nr. _____

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		15.598.631,96	15.578.268,13
I.	Nematerialusis turtas	1	1.429,75	4.250,16
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1.429,75	4.250,16
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	15.597.202,21	15.574.017,97
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		3.085.399,03	3.131.200,10
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		74.155,27	87.474,24
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		9.572.508,22	9.555.982,20
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai		2.865.139,69	2.799.361,43
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		268.474,87	289.078,67
I.	Atsargos	3	96.022,64	98.824,24
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		95.294,46	98.452,83
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		728,18	371,41
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	4	1,55	50.000,83
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	147.715,70	106.550,84
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		441,85	172,17
III.5	Sukauptos gautinos sumos		147.273,85	106.273,91
III.6	Kitos gautinos sumos			104,76
IV.	Trumpalaikės investicijos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	24.734,98	33.702,76
	IŠ VISO TURTO:		15.867.106,83	15.867.346,80
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	10.568.466,99	10.578.918,50
I.	Iš valstybės biudžeto	8.	2.065.809,03	2.083.707,33
II.	Iš savivaldybės biudžeto		3.294,85	3.949,60
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2.477.662,60	2.478.767,71
IV.	Iš kitų šaltinių		6.021.700,51	6.012.493,86
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	9.	156.305,88	93.495,04
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		156.305,88	93.495,04
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		153,98	195,66
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		153,98	195,66
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	10.	26.484,10	21.380,46
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		60.963,79	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	11.	68.204,04	71.918,92
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	12.	499,97	
F.	GRYNASIS TURTAS		5.142.333,96	5.194.933,26
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		3.105.522,74	3.105.522,74
II.1	Tikrosios vertės rezervas		3.105.522,74	3.105.522,74
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		2.036.811,22	2.089.410,52
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-52.599,30	-31.727,13
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2.089.410,52	2.121.137,65
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		15.867.106,83	15.867.346,80

Direktorius pavaduotoja

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgaliotos administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

Finansų skyriaus vedėja

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

Jūratė Razumienė

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Tatjana Belonosova

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Vilniaus Gaono žydų istorijos muziejus, 190757374, -Vilnius
(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 ŠALTINI, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ IKI DATOS
PAGAL 2022 m. RUGSĖJO 30 d. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
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):	2.083.707,33	629.206,61		2.592,82		1.011,34	648.686,39				2.065.809,03
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2.023.482,03	20.300,93		2.592,82		1.011,34	39.634,45				2.005.729,99
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	60.225,30	608.905,68					609.051,94				60.079,04
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	3.949,60					75,35	579,40				3.294,85
2.1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3.949,60										
2.1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti						75,35					
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):	2.478.767,71	8.606,02					9.711,13				2.477.662,60
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.985.228,15						1.105,11				1.984.123,04
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	493.539,56	8.606,02					8.606,02				493.539,56
4.	Iš kitų šaltinių:	6.012.493,86	18.992,96		22.344,00		451,70	31.678,61				6.021.700,51
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	5.976.275,24			22.344,00		451,70	7.953,70				5.990.213,84
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	36.218,62	18.992,96					23.724,91				31.486,67
5.	Iš viso finansavimo sumų:	10.578.918,50	656.805,59		24.936,82		1.538,39	690.655,53				10.568.466,99

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pagal 26-ojo VSAFAS "Fondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys" 24 punktą pripažinta valstybės išdo finansavimo pajamomis.


JURATĖ KAZUMIENĖ
 Direktoriaus pavaduotoja
 administravimui ir pietrai

Skyriaus vedėja
 vyr. finansininkė

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 22-01-01...22-09-30

BO_0137_EUR

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
1 207101	Muziejinių vertybių įsigijimo savikaina	6.121.179,90		22.344,00		6.143.523,90	
1 208	Baldai ir biuro įranga	35.597,04		6.674,18		33.044,95	
1 2081	Baldai	31.591,29				24.831,92	
1 208101	Baldų įsigijimo savikaina	57.428,18				57.428,18	
1 208104	Baldų sukauptas nusidėvėjimas (-)		25.836,89				32.596,26
1 2082	Kompiuterinė įranga	4.005,75		6.674,18		8.213,03	
1 208201	Kompiuterinės įrangos įsigijimo savikaina						
1 208204	Kompiuterinės įrangos sukauptas nusidėvėjimas (-)	55.602,18		6.674,18		62.276,36	
1 208301	Kitos biuro įrangos įsigijimo savikaina	1.032,75				1.032,75	
1 208304	Kitos biuro įrangos sukauptas nusidėvėjimas (-)		1.032,75				1.032,75
1 209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	63.679,50				16.584,86	
1 2093	Kitos vertybės	11.802,30				5.817,98	
1 209301	Kitų vertybių įsigijimo savikaina (taikoma iki 2022 metų finansinių ata	263.060,18				263.060,18	
1 209304	Kitų vertybių sukauptas nusidėvėjimas(-) (taikoma iki 2022 metų finan		251.257,88				257.075,86
1 2094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	51.877,20				10.766,88	
1 209401	Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina	165.852,20				165.852,20	
1 209404	Kito ilgalaikio materialiojo turto sukauptas nusidėvėjimas (-)		113.975,00				124.741,88
1 210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	2.799.361,43		65.778,26		2.865.139,69	
1 2101	Nebaigta statyba	2.799.361,43		65.778,26		2.865.139,69	
1 21011	Nebaigta statyba	2.799.361,43		65.778,26		2.865.139,69	
1 210111	Nebaigtos statybos įsigijimo savikaina	2.799.361,43		65.778,26		2.865.139,69	
1 1	Ilgalaikis turtas	15.578.268,13		94.796,44		15.598.631,96	
2 0	Atsargos	98.824,24		8.714,91		96.022,64	
2 01	Medžiagos ir žaliavos	98.452,83		2.876,95		94.745,54	
2 010001	Medžiagų ir žaliavų įsigijimo savikaina	98.452,83		2.876,95		94.745,54	
2 02	Ūkinis inventorių			1.916,25		548,92	
2 020001	Ūkinio inventoriaus įsigijimo savikaina			1.916,25		548,92	
2 06	Atsargos, skirtos perduoti (perduoti)	371,41		3.921,71		728,18	
2 060001	Atsargų, skirtų perduoti (perduoti), įsigijimo savikaina	371,41		3.921,71		728,18	
2 1	Išankstiniai apmokėjimai	50.000,83		13.109,35		1,55	
2 11	Išankstiniai apmokėjimai	50.000,83		13.109,35		1,55	

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 22-01-01...22-09-30

BO_0137_EUR

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
2 111	Išankstiniai apmokėjimai už turta, paslaugas ir pavedimams vyk	50.000,83		13.109,35	63.108,63	1,55	
2 1111	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	50.000,83		13.109,35	63.108,63	1,55	
2 111101	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	50.000,83		13.109,35	63.108,63	1,55	
2 2	Per vienus metus gautinos sumos	106.550,84		1.518.265,64	1.477.100,78	147.715,70	
2 22	Gautinos finansavimo sumos			656.805,59	656.805,59		
2 221	Gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto			638.902,63	638.902,63		
2 221001	Gautinos finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			312.243,95	312.243,95		
2 221002	Gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto			316.962,66	316.962,66		
2 221003	Gautinos finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama			9.696,02	9.696,02		
2 222	Kitos gautinos finansavimo sumos			17.902,96	17.902,96		
2 222003	Gautinos finansavimo sumos iš kitų šaltinių			17.902,96	17.902,96		
2 25	Gautinos sumos už turto naudojimą			4.258,00	4.258,00		
2 250	Gautinos sumos už turto nuomą			4.258,00	4.258,00		
2 250001	Gautinos sumos už turto nuomą			4.258,00	4.258,00		
2 26	Gautinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas	172,17		34.940,29	34.670,61	441,85	
2 261001	Gautinos sumos už parduotas prekes	172,17		23.304,40	23.227,40	249,17	
2 262	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas			11.635,89	11.443,21	192,68	
2 262001	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas			11.635,89	11.443,21	192,68	
2 28	Sukauptos gautinos sumos	106.273,91		802.586,96	761.587,02	147.273,85	
2 281	Sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto	1.454,98		21.507,03	19.578,00	3.384,01	
2 281001	Sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto už pervestus nuomp	43.806,79		21.410,23	19.578,00	65.217,02	61.833,01
2 281002	Sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto už kitas pervestas p		42.351,81	96,80	19.578,00		
2 282	Sukauptos pajamos	32.900,01		764.900,28	722.114,49	75.685,80	
2 2821	Sukauptos finansavimo pajamos	32.900,01		764.900,28	722.114,49	75.685,80	
2 282101	Sukauptos finansavimo pajamos	32.900,01		755.429,78	692.862,30	95.467,49	
2 282102	Sukauptos finansavimo pajamos (atostogų rezervas)			9.470,50	29.252,19		19.781,69
2 283	Kitos sukauptos gautinos sumos	71.918,92		16.179,65	19.894,53	68.204,04	
2 283001	Kitos sukauptos gautinos sumos	71.918,92		16.179,65	19.894,53	68.204,04	
2 29	Kitos gautinos sumos	104,76		19.674,80	19.779,56		
2 298	Kitos gautinos sumos	104,76		19.674,80	19.779,56		
2 2981	Kitos gautinos sumos iš biudžeto			19.674,80	19.674,80		

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 22-01-01..22-09-30

BO_0137_EUR

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
2 298101	Kitos gautinos sumos iš biudžeto			3.107,97		3.107,97	
2 298102	Kitos gautinos sumos iš biudžeto pagal centralizuotus mokėjimus			16.566,83		16.566,83	
2 2982	Kitos gautinos sumos	104,76			104,76		
2 298205	Gautinos sumos dėl soc. draudimo mokesčio permokos	104,76			104,76		
2 4	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	33.702,76		411.217,44		420.185,22	24.734,98
2 41	Pinigai bankų sąskaitose	33.392,08		400.746,74		411.123,47	23.015,35
2 412	Pinigai bankų sąskaitose	33.392,08		400.746,74		411.123,47	23.015,35
2 412001	Pinigai bankų sąskaitose	33.392,08		400.746,74		411.123,47	23.015,35
2 421101	Grynieji pinigai kasoje	310,68		10.470,70		9.061,75	1.719,63
2 T	Trumpalaikis turtas	289.078,67		1.951.307,34		1.971.911,14	268.474,87
3 1	Sukauptas perviršis ar deficitas		2.089.410,52	11.702,69		11.702,69	2.089.410,52
3 100002	Sukauptas ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2.089.410,52				2.089.410,52
3 100010	Bendra sąskaita likučių kėlimui	13.611.650,30		647,22		647,22	13.611.650,30
3 100011	Ilgalaikio turto likučiai		13.499.437,99				13.499.437,99
3 100012	Atsargų likučiai		80.935,01				80.935,01
3 100013	Pirkėjų likučiai		424,03				424,03
3 100014	Tiekėjų, atsk. asmenų likučiai						
3 100015	Banko sąskaitų likučiai	9.434,21		11.055,47		11.055,47	9.434,21
3 2	Rezervai		40.287,48				40.287,48
3 21	Tikrosios vertės rezervas		3.105.522,74				3.105.522,74
3 210001	Tikrosios vertės rezervas		3.105.522,74				3.105.522,74
3 G	Grynasis turtas		5.194.933,26				5.194.933,26
4 1	Finansavimo sumos (gautinos)			11.702,69		11.702,69	
4 13	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (g			656.805,59		656.805,59	
4 131002	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms i			8.606,02		8.606,02	
4 14	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			629.206,61		629.206,61	
4 141001	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (g			20.300,93		20.300,93	
4 141002	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautinos			608.905,68		608.905,68	
4 16	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			18.992,96		18.992,96	
4 161002	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautinos)			18.992,96		18.992,96	
4 2	Finansavimo sumos (gautos)		10.578.918,50	694.068,84		683.617,33	10.568.466,99

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 22-01-01...22-09-30

BO_0137_EUR

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
4 23	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (g		2.478.767,71	9.711,13	8.606,02	2.477.662,60	
4 231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) ne		1.985.228,15	1.105,11		1.984.123,04	
4 2311	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) ilg		1.985.228,15	1.105,11		1.984.123,04	
4 231101	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) ilgalaiki		1.977.450,14	1.105,11		1.977.450,14	
4 231102	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) ilgalaiki		7.778,01			6.672,90	
4 232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kit		493.539,56	8.606,02	8.606,02	493.539,56	
4 232001	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms i		493.539,56			502.145,58	
4 232002	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms i			8.606,02		8.606,02	
4 24	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)		2.083.707,33	650.874,21	632.975,91	2.065.809,03	
4 241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsi		2.023.482,03	41.822,27	24.070,23	2.005.729,99	
4 2411	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsig		2.025.770,30	35.136,67	18.004,35	2.008.637,98	
4 241101	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti (ga		2.140.859,94		18.004,35	2.158.864,29	
4 241102	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti (pa	115.089,64		35.136,67		150.226,31	
4 2413	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti (ga	2.288,27		6.685,60	6.065,88	2.907,99	2.601,13
4 241301	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti (gautos)	2.288,27			4.889,40		
4 241302	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti (panaudo			6.685,60	1.176,48	5.509,12	
4 242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (ga		60.225,30	609.051,94	608.905,68	60.079,04	
4 242001	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)		60.225,30		608.905,68	669.130,98	
4 242002	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (panaudo			609.051,94		609.051,94	
4 25	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)		3.949,60	723,25	68,50	3.294,85	
4 251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtu		3.949,60	723,25	68,50	3.294,85	
4 2513	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti		3.949,60	723,25	68,50	3.294,85	
4 251301	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti (gaut		3.949,60		68,50	3.949,60	
4 251302	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti (pana			723,25		654,75	
4 26	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)		6.012.493,86	32.760,25	41.966,90	6.021.700,51	
4 261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (g		5.976.275,24	9.035,34	22.973,94	5.990.213,84	
4 2611	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti (gaut		5.964.776,41	7.490,80	22.344,00	5.979.629,61	
4 261101	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti (gautos)		5.994.919,17		22.344,00	6.017.263,17	
4 261102	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti (panaudo	30.142,76		7.490,80		37.633,56	
4 2613	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti (gautos)		11.498,83	1.544,54	629,94	10.584,23	
4 261301	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti (gautos)		11.498,83			11.498,83	

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 22-01-01..22-09-30

BO_0137_EUR

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
4 261302	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti (panaudotos) (-)			1.544,54	629,94	914,60	
4 262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	36.218,62		23.724,91	18.992,96		31.486,67
4 262001	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	36.218,62		23.724,91	18.992,96		55.211,58
4 262002	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (panaudotos) (-)					23.724,91	
4 F	Finansavimo sumos	10.578.918,50		1.350.874,43	1.340.422,92		10.568.466,99
6 8	Pervestinos sumos	195,66		23.915,36	24.373,65		653,95
6 81	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą	195,66		22.492,93	22.451,25		153,98
6 810002	Pervestinos sumos už parduotas prekes			21.410,23	21.410,23		
6 810010	Kitos pervestinos sumos		195,66	1.082,70	1.041,02		153,98
6 85	Kitos pervestinos sumos			1.422,43	1.922,40		499,97
6 850001	Kitos pervestinos sumos			1.422,43	1.922,40		499,97
6 9	Mokėtinų sumų, susijusių su vykdoma veikla	93.299,38		737.725,13	800.077,68		155.651,93
6 91	Tiekėjams mokėtinų sumos	21.380,46		176.626,88	181.730,52		26.484,10
6 910001	Tiekėjams mokėtinų sumos	21.380,46		176.626,88	181.730,52		26.484,10
6 92	Mokėtinų sumų darbuotojams			502.872,27	562.920,15		60.047,88
6 921	Mokėtinų darbo užmokestis			322.808,01	359.804,05		36.996,04
6 921001	Mokėtinų darbo užmokestis			322.808,01	359.804,05		36.996,04
6 922	Mokėtinų socialinio draudimo įmokos			101.546,76	114.797,05		13.250,29
6 922001	Mokėtinų socialinio draudimo įmokos			101.546,76	114.797,05		13.250,29
6 924	Mokėtinų gyventojų pajamų mokestis			75.061,42	84.862,97		9.801,55
6 924001	Mokėtinų gyventojų pajamų mokestis nuo darbo sutarčių			75.061,42	84.862,97		9.801,55
6 928	Kitos mokėtinų sumos darbuotojams			3.456,08	3.456,08		
6 928001	Kitos mokėtinų sumos darbuotojams, analitika			3.456,08	3.456,08		
6 93	Mokėtini veiklos mokesčiai			7.507,78	8.423,69		
6 930005	Mokėtinų darbdavio socialinio draudimo įmokos			7.496,53	8.412,44		
6 930006	Mokėtini kiti mokesčiai			11,25	11,25		
6 95	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	71.918,92		50.718,20	47.003,32		68.204,04
6 951	Sukaupti įsipareigojimai	71.918,92		50.718,20	47.003,32		68.204,04
6 9512	Sukauptos sąnaudos	71.918,92		50.718,20	47.003,32		68.204,04
6 951202	Sukauptos atostoginių sąnaudos		70.834,50	49.959,02	46.311,49		67.186,97
6 951203	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos		1.084,42	759,18	691,83		1.017,07

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 22-01-01...22-09-30

BO_0137_EUR

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
6 T	Trumpalaikiai įsipareigojimai		93.495,04	761.640,49	824.451,33	156.305,88	
7 0	Finansavimo pajamos			47.940,18	779.205,01	731.264,83	
7 01	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamo			-1.206,54	49.648,88	50.855,42	
7 013	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos (finansinės				1.105,11	1.105,11	
7 013001	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos (finansinės para				1.105,11	1.105,11	
7 014	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto nepiniginia			-781,59	39.908,57	40.690,16	
7 014001	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui į				35.181,04	35.181,04	
7 014003	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti			-781,59	4.727,53	5.509,12	
7 015	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės nepiniginiam turt			-120,45	534,30	654,75	
7 015003	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės atsargoms įsigyti paja			-120,45	534,30	654,75	
7 016	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui			-304,50	8.100,90	8.405,40	
7 016001	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti p				7.490,80	7.490,80	
7 016003	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti pajamo			-304,50	610,10	914,60	
7 02	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos			49.146,72	729.556,13	680.409,41	
7 023	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos (finansinės			138,47	8.963,11	8.824,64	
7 023001	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos (finansinės para			138,47	8.963,11	8.824,64	
7 024	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms išiai			49.008,25	693.277,63	644.269,38	
7 024001	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms			49.008,25	693.277,63	644.269,38	
7 026	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms p				27.315,39	27.315,39	
7 026001	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms pajamo				27.315,39	27.315,39	
7 31	Apskačiuotos turto naudojimo pajamos				3.007,50	3.007,50	
7 310002	Apskačiuotas mokestis už turto nuomą (kita veikla)				3.007,50	3.007,50	
7 4	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos				24.602,70	24.602,70	
7 41	Apskačiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos				24.602,70	24.602,70	
7 411	Apskačiuotos pajamos už parduotas prekes				24.602,70	24.602,70	
7 411002	Apskačiuotos pajamos už parduotas prekes (kita veikla)				24.602,70	24.602,70	
7 7	Kitos pajamos			139,00	139,00		
7 71	Rinkliavų pajamos			139,00	139,00		
7 711002	Apskačiuotos vietinės rinkliavos (pagrindinė veikla)			139,00	139,00		
7 P	Pajamos			48.079,18	806.954,21	758.875,03	
8 7	Pagrindinės veiklos sąnaudos			874.485,40	68.428,38	806.057,02	

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 22-01-01..22-09-30

BO_0137_EUR

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
8 701	Darbo užmokesčio sąnaudos			605.775,56	49.959,02	555.816,54	
8 7011	Darbo užmokesčio sąnaudos			589.066,59	49.959,02	539.107,57	
8 701101	Darbo užmokesčio sąnaudos			542.755,10		542.755,10	
8 701103	Atostogų rezervo išmokų sąnaudos			46.311,49	49.959,02		3.647,53
8 7013	Ligos pašalpų sąnaudos			12.541,30		12.541,30	
8 701301	Ligos pašalpų sąnaudos			12.541,30		12.541,30	
8 7014	Išlaidų išmokų, ilgalaikio darbo išmokų sąnaudos			4.167,67		4.167,67	
8 701401	Išlaidų išmokų sąnaudos			4.167,67		4.167,67	
8 702	Socialinio draudimo sąnaudos			9.104,27	759,18	8.345,09	
8 702001	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio			8.412,44	759,18	8.412,44	
8 702003	Atostogų rezervo išmokų socialinio draudimo sąnaudos			691,83			67,35
8 703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos			74.432,61		74.432,61	
8 703001	Nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos			2.820,41		2.820,41	
8 703002	Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos			71.612,20		71.612,20	
8 704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos			77.615,98	9.233,17	68.382,81	
8 704001	Šildymo sąnaudos			50.752,03	6.165,09	44.586,94	
8 704002	Elektros energijos sąnaudos			23.955,24	3.068,08	20.887,16	
8 704004	Ryšių paslaugų sąnaudos			2.908,71		2.908,71	
8 705	Komandiruočių sąnaudos			2.385,02		2.385,02	
8 705001	Komandiruočių sąnaudos			2.385,02		2.385,02	
8 706	Transporto sąnaudos			925,81		925,81	
8 706001	Transporto sąnaudos			925,81		925,81	
8 710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina			11.602,36	6.122,09	5.480,27	
8 7101	Sunaudotų įstaigos reikmėms atsargų savikaina			5.480,27		5.480,27	
8 710101	Sunaudotų įstaigos reikmėms medžiagų ir žaliavų savikaina			4.112,94		4.112,94	
8 710102	Atiduoto naudoti įstaigos reikmėms ūkinio inventoriaus savikaina			1.367,33		1.367,33	
8 7103	Pirkimų sąskaita			6.122,09	6.122,09		
8 710301	Pirkimų sąskaita			6.122,09	6.122,09		
8 712	Kitų paslaugų sąnaudos			92.643,79	2.354,92	90.288,87	
8 712001	Kitų paslaugų sąnaudos			92.643,79	2.354,92	90.288,87	

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 22-01-01..22-09-30

BO_0137_EUR

2022 m. spalio 27 d.
Lapas 9
VBAMS\0137-11-01

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
8 8	Kitos veiklos sąnaudos			5.417,31		5.417,31	
8 87	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina			5.417,31		5.417,31	
8 870001	Parduotų atsargų savikaina (galioja nuo 2022.01.01)			5.417,31		5.417,31	
8 999999	Pajamų/sąnaudų iš viso			927.981,89	875.382,59	52.599,30	
8 S	Sąnaudos			879.902,71	68.428,38	811.474,33	
Iš viso		31.681.059,70	31.681.059,70	5.103.666,11	5.103.666,11	33.297.680,81	33.297.680,81

Skyriaus vedėja
vyr. finansininkė
Tatjana Belonosova