

Lietuvos jūrų muziejus

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190464695, Klaipėda, Smiltynės 3

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. birželio 30 d. DUOMENIS

Nr. _____

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas : euras arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos. Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2		3	4
A.	ILGALAIKIS TURTAS		30.295.534,44	30.468.007,19
I.	Nematerialusis turtas		46.680,07	45.173,07
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		4.207,78	3.225,86
I.3	Kitas nematerialusis turtas		42.472,29	17.417,21
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			24.530,00
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		30.248.854,37	30.422.834,12
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		11.384.848,09	11.476.637,05
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		178.656,36	185.898,59
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		538.456,01	538.456,01
II.5	Mašinos ir įrenginiai		853.438,23	1.041.036,32
II.6	Transporto priemonės		76.941,03	72.496,39
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		1.149.469,46	1.129.933,59
II.8	Baldai ir biuro įranga		115.783,70	130.249,74
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		70.547,67	44.166,65
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai	1	15.880.713,82	15.803.959,78
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	2	331.081,58	330.044,06
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		5.600.011,46	5.961.047,79
I.	Atsargos		248.249,94	218.618,52
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		167.690,89	144.086,01
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		6.706,46	2.895,83
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		73.852,59	71.636,68
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	3	234.235,35	131.033,41
III.	Per vienus metus gautinos sumos		4.291.231,77	4.807.362,11
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, turta, paslaugas		1.226,45	7.551,41
III.5	Sukauptos gautinos sumos	4	4.283.216,91	4.789.893,33
III.6	Kitos gautinos sumos	5	6.788,41	9.917,37
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	826.294,40	804.033,75
	IŠ VISO TURTO:		36.226.627,48	36.759.099,04
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	24.965.716,03	25.323.629,60
I.	Iš valstybės biudžeto		18.920.121,82	19.085.603,14
II.	Iš savivaldybės biudžeto		6.497,77	7.311,80
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		5.872.594,43	6.096.286,14
IV.	Iš kitų šaltinių		166.502,01	134.428,52
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	8	713.760,90	323.748,80

Lietuvos jūrų muziejus

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190464695, Klaipėda, Smiltynės 3

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

I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		713.760,90	323.748,80
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		36.001,12	36.001,12
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		207.310,37	68.685,34
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		210.674,58	1.700,91
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		258.566,83	215.308,04
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1.208,00	2.053,39
F.	GRYNASIS TURTAS	9	10.547.150,55	11.111.720,64
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		1.014.537,42	1.010.554,42
II.1	Tikrosios vertės rezervas		1.014.537,42	1.010.554,42
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		9.532.613,13	10.101.166,22
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-568.553,09	1.568.822,61
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		10.101.166,22	8.532.343,61
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		36.226.627,48	36.759.099,04

Įstaigos kodas 0126

Direktoriaus pavaduotojas
infrastruktūros, turto valdymo ir
muziejinių procesų automatizavimo
reikalams

Eduardas Plokštys

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

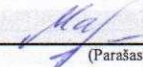


Eduardas Plokštys

(Vardas ir pavardė)

Vyriausiosios finansininkės-
finansų ir personalo skyriaus

(Vyriausiosios finansininkės-
vedėjos pavaduotoja
(Vyriausiasis buhalteris (buhalteris))
Natalija Marinėc



Natalija Marinėc

(Vardas ir pavardė)

Lietuvos jūrų muziejus

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190464695, Klaipėda, Smiltynės 3

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M birželio 30 d DUOMENIS

Nr. _____

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	2	3	4
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		2.298.822,48	2.547.660,71
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.806.828,08	1.362.163,47
I.1	Iš valstybės biudžeto		1.284.044,79	989.913,74
I.2	iš savivaldybių biudžeto		4.565,10	6.574,34
I.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		509.718,39	335.113,89
I.4	iš kitų finansavimo šaltinių		8.499,80	30.561,50
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		491.994,40	1.185.497,24
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	10	491.994,40	1.185.497,24
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS	11	2.870.102,82	2.455.653,24
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1.332.972,44	1.180.309,49
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		418.493,65	447.598,55
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		151.274,92	151.108,94
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		3.916,71	9.482,88
V.	TRANSPORTO		9.838,67	8.336,88
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		2.778,92	12.273,85
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		560.349,63	128.270,84
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		4.748,98	4.395,44
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		259.206,52	194.424,25
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		126.058,70	319.261,98
XIV.	KITOS		463,68	190,14
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-571.280,34	92.007,47
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		2.694,72	47.908,70
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		54.950,74	129.742,98
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		52.256,02	81.834,28
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		32,53	-66,33
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-568.553,09	139.849,84
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-568.553,09	139.849,84
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotojas
infrastruktūros, turto valdymo ir
muziejinių procesų automatizavimo
reikalams

Eduardas Plokštys

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(Parašas)

Išrašytos kopijos: 0126

Eduardas Plokštys

(Vardas ir pavardė)

Vyriausiosios finansininkės-
finansų ir personalo skyriausvedėjas pavaduotoja
Natalija Marinec

(Vyriausiosios finansininkės žurnalieris)

(Parašas)

Natalija Marinec

(Vardas ir pavardė)

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

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13						
1	2																	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	19085603,14	946154,57	0	0	0	24,14	1111611,75	0	0,00	0,00	0,00					18920121,82	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	19083471,29	190993,68	1110,84														
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2131,85	755160,89	-1110,84			24,14	381451,55									18894100,12	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	7311,8	0,00	0	0	0	0	814,03	0	0	0	0					6497,77	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	7311,80																
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00						814,03										0,00
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):	6096286,14	248753,4	0	0	0	0	472445,11	0	0	0	0					5872594,43	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	5769131,08	26296,48	165221,69														
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	327155,06	22456,92	-165221,69														
4.	Iš kitų šaltinių:	134428,52	32422	0	8335,5	0	6,96	129976,64	0	0	0	0					5618130,78	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	104818,02	29184,00	2317,46	8335,50	0	6,96	8677,05	0	0	0	0					254463,65	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	29610,5	3238,00	-2317,46	8335,50	0	6,96	8566,50	0	0	0	0					166502,01	
5.	Iš viso finansavimo sumų	25323629,6	1227329,97	0	8335,5	0	31,1	1593547,94	0	0	0	0					30420,49	
																	24965716,03	

Yriausiosios finansininkės-
finansų ir personalo skyriaus
vedėjos pavaduotoja
Natalija Marinec

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

2020 m. birželio 30 d.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

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

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

Steigėjas ir kontroliuojantis subjektas yra Lietuvos Respublikos kultūros ministerija.

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

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

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2020 metų birželio 30 d. duomenis.

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

Muziejaus ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 151. Muziejuje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinti 165 etatai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Muziejaus parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS).

Muziejus, tvarkydamas buhalterinę apskaitą ir rengdamas finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką, patvirtintą direktoriaus 2010 m. birželio 9d. įsakymu Nr. VĮ-76 „Dėl apskaitos politikos ir sąskaitų plano patvirtinimo“. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

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

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

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- 1) valstybės funkciją;
- 2) programą;
- 3) lėšų šaltinį;
- 4) valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejetainiu įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

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

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Likvidacinė vertė – 0.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę, jei tikrąją vertę įmanoma patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet nematerialusis turtas registruojamas simboline vieno lito verte.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukaupta amortizacija ir nuvertėjimas (jei jis yra).

Įsigytas nematerialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, nematerialusis turtas registruojamas simbolinio atlygio verte.

Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir turto amortizacijos laikas:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto amortizacijos normatyvas (metai)
1.	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	2
2.	Patentai, išradimai, licencijos, įsigytos kitos teisės	6
3.	Kitas nematerialusis turtas	3
4.	Prestižas	4

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus kultūros ir kitas vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Likvidacinė vertė – 0.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti

negalima, tuomet ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboliškai vieno lito verte.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas bei nuvertėjimas (jei jis yra) pagal ilgalaikio materialiojo turto perdavimo dienos būklę.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas už simboliškai mokesčių registruojamas ilgalaikio materialiojo turto tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti ir kai tas subjektas iki turto perdavimo taikė tikrosios vertės metodą. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboliškai vieno euro verte.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus:

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

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

Atsargos

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

Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte.

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

Finansinis turtas

Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Pirmą kartą pripažindamas finansinį turtą, Muziejus įvertina jį įsigijimo savikaina.

Gautinos sumos

Gautinos sumos registruojamos tada, kai Muziejus įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąjį VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ojo VSAFAS nustatytus kriterijus.

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

Finansiniai įsipareigojimai

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau šie įsipareigojimai įvertinami:

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

Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada, kai dėl įvykio praityje Įstaiga turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamąjį pasižadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami. Šiuo metu Muziejus atidėjinių neturi.

Pajamos

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

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

Sąnaudos

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

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

Turto nuvertėjimas

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, nustatoma, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė, kuri palyginama su turto balansine verte.

Pripažinus ilgalaikio materialiojo ar nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostolį, perskaičiuojamos būsimiesiems ataskaitiniams laikotarpiams tenkančios turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos, kad turto nudėvimoji (amortizuojamoji) vertė po nuvertėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką, t.y. nuvertėjimo suma nudėvima per likusį naudingo tarnavimo laiką, mažinant nusidėvėjimo sąnaudas.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie Įstaigos finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie yra reikšmingi.

Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pvz. dėl draudiminio įvykio patirtos sąnaudos yra užskaitomos su gauta draudimo išmoka). Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų bei apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte. Muziejus iš nuomininkų gautas sumas už sunaudotą elektros energiją užskaito tarpusavyje, t.y. sunaudotos elektros energijos suma nepripažįstama sąnaudomis, o gautos iš nuomininku kompensuotos sumos nepripažįstamos pajamomis.

Apskaitos politikos keitimas

Įstaiga pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia Įstaigos finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti. Ūkinių operacijų bei ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t.y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo

Apskaitinių įverčių keitimas

Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių. Įstaigos apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo parodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams. Informacija, susijusi su apskaitinio įverčio pakeitimu, pateikiama aiškinamajame rašte.

Apskaitos klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0, 2 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės.

III. PASTABOS

Pastaba Nr.1(Finansinės būklės ataskaita). Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje **15.880.713,82 EUR.**

Iš jų:

- nebaigta statyba–**15.768.212,86 EUR**, iš jų akvariumo rekonstravimo darbai- 14.698.476,38 EUR, nebaigtas formuoti ilgalaikis turtas (laivybos istorijos II salės naujos ekspozicijos sukūrimas – 38.508,95 EUR; slėginės nuotekų linijos statyba – 39.083,00 EUR; Baltijos jūros gyvūnų reabilitacijos centro sukūrimas – 981.859,53 EUR; lauko aikštelės statyba – 10.285,00EUR)

-išankstiniai apmokėjimai – 112.500,96 EURiš jų: 44.190,00 EUR – išankstinis mokėjimas pagal sutartį PP19-09 SIA Palami už Delfinariumo LED ekraną; 189,33 EUR – išankstinis mokėjimas už eksponatus; 72.182,19 EUR – UAB „Lantelis“ avansinis mokėjimas už laivybos istorijos II salės ekspozicija; 2085,00 EUR – UAB „Kadrius“ (stendo gamyba).

Pastaba Nr. 2 (Finansinės būklės ataskaita). Biologinis turtas. Biologinio turto likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro **331.081,58 EUR.**

Biologinio turto tikroji vertė nustatyta priklausomai nuo turto rūšies:

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

Pastaba Nr. 3 (Finansinės būklės ataskaita). Trumpalaikiai išankstiniai apmokėjimai laikotarpio pabaigoje **234.235,35** ;

Iš jų:

išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 58.914,82 EUR

kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos 175.320,53 EUR.

Pastaba Nr. 4 (Finansinės būklės ataskaita). Sukaptos gautinos sumos **4.283.216,91 EUR., iš jų:**

Sukaptos gautinos sumos iš biudžeto – 4.196.428,47 EUR

-sukaptos biudžetinių įstaigų pajamų įmokų ketvirčio pabaigoje 3.869.743,70 EUR;

-sukaptos finansavimo pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atostogų rezervui padengti ir sąskaitą apmokėti iš 1.1.1.1.1 finansinio šaltinio 322.891,65 EUR ir soc. draudimui sumokėti 3.230,24 EUR; UAB „Diagnostikos laboratorija“ – 562,88 EUR.

Pastaba Nr. 5 (Finansinės būklės ataskaita). Kitos gautinos sumos **6.788,41 EUR, iš jų:**

- gautinos kompensacinės išlaidos iš nuomininkų už sunaudotą elektros energiją – 4.094,22 EUR.;
- Permoka pridėtinės vertės mokestis – 2.694,19 EUR.

Pastaba Nr. 6 (Finansinės būklės ataskaita). Pinigai ir pinigų ekvivalentai **826.294,40EUR.**

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

Pastaba Nr. 7 (Finansinės būklės ataskaita). Finansavimo sumos **24.965.716,03 EUR.** Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedas.

Pastaba Nr.8 (Finansinės būklės ataskaita). Įsipareigojimai **713.760,90 EUR.** iš jų Tiekėjams mokėtinos sumos – 207.310,37 EUR., t.t:

- už elektros energiją – 10.519,85 EUR;
 - už VŽT „Dubingiai“ remontą – 31.110,98 EUR;
 - už žuvų UAB „Juros vėjas“ – 12.100,00 EUR;
 - už ekspozicijos „Apie vėžiagyvius, dygliaodžius ir mus“ vizualinės idėjos sukūrimo ir įgyvendinimo paslaugą – 34.727,00 EUR;
- Pradelstų skolų įstaiga neturi.

Birželio mėnesio darbo užmokestis – 119.688,72 EUR

Atidėjiniai – 36.001,12 EUR (Pagal sutartį Nr 459 nuo 1999-11-15, Lietuvos jūrų muziejus turi mokėti Ministerstvo oboroni Ukraini Vijskovaja chiascina po 3000,00 USD už 2 nuomojamus delfinus iš Sevastopolio (Krymas) kasmet. Dėl politinių priežasčių muziejus negali vykdyti savo įsipareigojimų ir, kadangi už delfinus nemokėta už 2014, 2015, 2016, 2017, 2018 ir 2019 metus, muziejus užregistravo savo apskaitoje atidėjinį.

- Ateinančių laikotarpių pajamos (dovanų kuponai)– 1.192,00EUR
- Gauti išankstiniai mokėjimai – 16,00EUR;

- Mokėtinis socialinio draudimo įmokos – 50.499,00 EUR;
- Mokėtinis gyventojų pajamų mokestis nuo darbo sutarčių – 40.244,85EUR;
- Mokėtinis sumos pagal vykdomuosius raštus – 174,82 EUR
- Mokėtinis sumos atskaitingiems asmenims – 67,19 EUR

Sukauptos mokėtinis sumos 258.566,83 EUR., t.t

- sukauptos atostogų sąnaudos - 258.566,83 EUR;

Pastaba Nr. 9 (Finansinės būklės ataskaita). Grynojo turto likutis – **10.547.150,55 EUR.**
Grynasis turtas ataskaitinio laikotarpio pradžioje **11.111.720,64 EUR**

Einamųjų metų deficitas sudaro – **- 568.553,09 EUR.**

Tikrosios vertės rezervas – **1.014.537,42 EUR.**

Einamųjų metų tikrosios vertės rezervas padidėjo muziejinių vertybių įvertinimo tikrąją verte 3.983,00 EUR. Lietuvos jūrų muziejaus rinkinių komisija įvertino tikrąją verte muziejinius eksponatus, kurie iki šiol (pirminio pripažinimo metu) buvo vertinti po 1EUR.

Pastaba Nr. 10 (Veiklos rezultatų ataskaita). Pagrindinės veiklos kitos pajamos 2020m. II ketv. (491.994,40 EUR.):

Eil. Nr.	Pavadinimas	Pripažinta pajamų 2019 m. II ketv.	Pripažinta pajamų 2020 m. II ketv.
1	Suteiktų paslaugų pajamos		
	Muziejaus lankymas	503.432,98	216.899,25
	Delfinariumo lankymo pajamos	520.509,53	211.878,03
	Jūrų liūtų pasirodymai	32.078,10	Delfinų ir jūrų liūtų pasirodymas vyko kartu
	Ekskursijos ir edukacinė veikla	29.435,00	2.845,00
	Pažintiniai seansai, individualus bendravimas su delfinais	93.110,00	53.660,00
	Renginių pajamos	400,00	900,00
	Kt. paslaugos	6.218,16	5812,12

Pastaba Nr. 11 (Veiklos rezultatų ataskaita). 2020m. II ketv. pagrindinės veiklos sąnaudos sudaro 2.870.102,82 EUR, iš jų:

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 1.332.972,44 EUR.

Ataskaitinio laikotarpio komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (EUR) 2019m. II ketv.	Suma (EUR) 2020m. II ketv.
1.	Elektros energijos	148.655,61	148.377,29
2.	Ryšių paslaugų	2.453,33	2.897,63
	IŠ VISO:	151.108,94	151.274,92

Kitų paslaugų sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio kitų paslaugų sąnaudas sudaro :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (EUR) 2019m. II ketv.	Suma (EUR) 2020m. II ketv.
1.	Gyvūnų priežiūra, tyrimai ir diagnostika	4.752,63	4.324,44
2.	Įvairios ūkio paslaugos	8.228,12	13.755,33
3.	Reklamos, parodų, renginių organizavimo sąnaudos	30.103,88	12.354,85
4.	Banko paslaugos (komisinis mokestis, banko sąskaitų aptarn.)	8.687,30	4.616,18
6.	Kitos	267.490,05	91.007,90
	IŠ VISO:	319.261,98	126.058,70

Pastaba Nr. 12 (Veiklos rezultatų ataskaita). Kitos veiklos rezultatas 2020 m. II ketv. – 18.772,75 EUR.

Eil. Nr.	Pavadinimas	Pripažinta pajamų 2020 m.II ketv.	Pripažinta pajamų 2019m. II ketv.
1	Kitos veiklos pajamos	54.950,74	129.742,98
	Nuomos pajamos	4.504,01	16.882,96
	Reklamos pajamos	0,00	0,00
	Iš metalo laužo pardavimo	0,00	0,00
	Suvenyrų pardavimo pajamos	49.883,01	112.318,38
	Kitos	563,72	541,64

Pastaba Nr. 13 (Veiklos rezultatų ataskaita). Kitos veiklos sąnaudos 52.256,02 EUR. iš jų:

Ilgalaikio turto naudojamo kitai veiklai nusidėvėjimas – 8.123,04 EUR;
Parduotų suvenyrų savikaina – 28.054,95 EUR;
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 15.895,51 EUR
Kitos kitos veiklos sąnaudos – 182,52 EUR

Pastaba Nr. 14 (Veiklos rezultatų ataskaita). Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas – 25,95 EUR.

Pastaba dėl nebalansines sąskaitos.

Ištaigos nebalansinėje sąskaitoje apskaitomą turtą sudaro:

- ūkinis inventorių atiduotas naudojimui- 374.022,42 EUR;
- pagal nuomos sutartį gautas biologinis turtas (2 gyvūnai), kurio draudžiamoji vertė - 30 000,00 EUR;
- pagal Valstybės turto panaudos sutartį gautas kurėno modelis – 2000,00EUR
- pagal Valstybės žemės panaudos sutartį gauta žemė – 2.315.294,25EUR;

Direktoriaus pavaduotojas infrastruktūros, turto valdymo
ir muziejinių procesų automatizavimo reikalams,
laikiniai einantis direktoriaus pareigas

Eduardas Plokštys

Vyr. finansininko – finansų ir personalo
valdymo skyriaus vedėjo
pavaduotoja

Natalija Marinec

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 20.01.01..20.06.30

BO_0126_EUR

2020 m. rugpjūčio 18 d.

Lapas 1

VBAMS\0126-11-02

DK sąskaita: Datos filtras: 20.01.01..20.06.30

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
0 1	Turtas						
0 12	Išsinuomotas turtas	30.000,00		79.506,46	79.506,46	30.000,00	
0 120001	Išsinuomotas turtas	30.000,00				30.000,00	
0 120009	Išsinuomoto turto balansavimo sąskaita		30.000,00				30.000,00
0 13	Pagal panaudos sutartis gautas turtas	2.317.294,25				2.317.294,25	
0 130001	Pagal panaudos sutartis gautas turtas	2.317.294,25				2.317.294,25	
0 130009	Pagal panaudos sutartis gauto turto balansavimo sąskaita		2.317.294,25				2.317.294,25
0 15	Atsargų vidiniai perdavimai						
0 150001	Atsargų vidinių perdavimų sąvok.			79.506,46	79.506,46		
0 2	Naudojamos atsargos			79.506,46	79.506,46		
0 21	Ūkinis inventoriuss			32.287,68	32.287,68		
0 210002	Ūkinio inventoriaus užb.			32.287,68	32.287,68		
0 280001	Naudojamo ūkinio inventoriaus padidėjimo sąsk.	341.734,74		32.287,68	32.287,68	374.022,42	
0 300001	Gautinos sumos	16.420,56	341.734,74			16.420,56	374.022,42
0 300002	Gautinos trumpalaikės sumos	162.621,79				162.621,79	
0 300009	Sugretinimo sąskaita		179.042,35				179.042,35
0 90004	Balansuojanti sąskaita	16.078,03		1.600,86	1.600,86	16.078,03	
0 N	Nebalansinės sąskaitos	16.078,03		113.395,00	113.395,00	16.078,03	
1 1	Nematerialiuss turtas	45.173,07		33.195,51	31.688,51	46.680,07	
1 12	Programinė įranga ir jos licencijos	3.225,86		2.188,01	1.206,09	4.207,78	
1 120001	Programinės įrangos ir jos licencijų įsigijimo savikaina	88.930,72		2.188,01	1.206,09	91.118,73	
1 120004	Programinės įrangos ir jos licencijų sukauptą amortizaciją (-)		85.704,86				86.910,95
1 140001	Literatūros, mokslo ir meno kūrinių įsigijimo savikaina	7.020,39				7.020,39	
1 140004	Literatūros, mokslo ir meno kūrinių sukauptą amortizaciją (-)		7.020,39				7.020,39
1 15	Kitas nematerialiuss turtas	17.417,21		31.007,50	5.952,42	42.472,29	
1 150001	Kito nematerialiojo turto įsigijimo savikaina	364.174,64		31.007,50	5.952,42	395.182,14	
1 150004	Kito nematerialiojo turto sukauptą amortizaciją (-)		346.757,43				352.709,85
1 16	Nebaigti projektai	24.530,00				24.530,00	
1 160001	Nebaigtų projektų įsigijimo savikaina	24.530,00				24.530,00	

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 20.01.01...20.06.30

BO_0126_EUR

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
1 2	Ilgalaikis materialusis turtas	30.422.834,12		308.928,83	482.908,58	30.248.854,37	
1 202	Pastatai	11.476.637,05			91.788,96	11.384.848,09	
1 2022	Negyvenamieji pastatai	11.476.637,05			91.788,96	11.384.848,09	
1 202201	Negyvenamųjų pastatų įsigijimo savikaina	13.482.010,44			91.788,96	13.482.010,44	
1 202204	Negyvenamųjų pastatų sukauptas nusidėvėjimas (-)		2.005.373,39		7.242,23	178.656,36	2.097.162,35
1 203	Infrastruktūros ir kiti statiniai	185.898,59			4.454,76	160.924,88	
1 2031	Infrastruktūros statiniai	165.379,64				301.903,23	
1 203101	Infrastruktūros statinių įsigijimo savikaina	301.903,23					
1 203104	Infrastruktūros statinių sukauptas nusidėvėjimas (-)		136.523,59		4.454,76	17.731,48	140.978,35
1 2032	Kiti statiniai	20.518,95			2.787,47	17.731,48	
1 203201	Kitų statinių įsigijimo savikaina	195.005,50			2.787,47	195.005,50	
1 203204	Kitų statinių sukauptas nusidėvėjimas (-)		174.486,55				177.274,02
1 204	Nekilnojamosios kultūros vertybės	538.456,01				538.456,01	
1 2041	Kultūros paveldo statiniai	538.456,01				538.456,01	
1 204101	Kultūros paveldo statinių įsigijimo savikaina	538.456,01				538.456,01	
1 205	Mašinos ir įrenginiai	1.041.036,32		106.570,76	294.168,85	853.438,23	
1 2053	Medicinos įranga	39.631,03		13.845,90	4.706,22	48.770,71	
1 205301	Medicinos įrangos įsigijimo savikaina	103.388,60		13.845,90	4.706,22	117.234,50	68.463,79
1 205304	Medicinos įrangos sukauptas nusidėvėjimas (-)		63.757,57				
1 2054	Kitos mašinos ir įrenginiai	1.001.405,29		92.724,86	289.462,63	804.667,52	
1 205401	Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo savikaina	4.426.063,26		91.323,10	8.436,79	4.508.949,57	
1 205404	Kitų mašinų ir įrenginių sukauptas nusidėvėjimas (-)		3.424.657,97	1.401,76	281.025,84		3.704.282,05
1 206	Transporto priemonės	72.496,39		12.097,58	7.652,94	76.941,03	
1 206001	Transporto priemonių įsigijimo savikaina	177.532,17		12.097,58		189.629,75	
1 206004	Transporto priemonių sukauptas nusidėvėjimas (-)		105.035,78		7.652,94		112.688,72
1 207	Kilnojamosios kultūros vertybės	1.129.933,59		19.535,87		1.149.469,46	
1 2071	Muziejinės vertybės	1.129.933,59		19.535,87		1.149.469,46	
1 207101	Muziejinių vertybių įsigijimo savikaina	1.129.933,59		19.535,87		1.149.469,46	
1 208	Baldai ir biuro įranga	130.249,74		4.492,55	18.958,59	115.783,70	
1 2081	Baldai	64.922,18		3.495,84	6.723,57	61.694,45	
1 208101	Baldų įsigijimo savikaina	112.639,56		3.495,84		116.135,40	

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 20.01.01...20.06.30

BO_0126_EUR

2020 m. rugpjūčio 18 d.

Lapas 3

VBAMS\0126-11-02

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
1 208104	Baldų sukaupias nusidėvėjimas (-)		47.717,38		6.723,57		54.440,95
1 2082	Kompiuterinė įranga	65.327,56		689,70	11.928,01	54.089,25	
1 208201	Kompiuterinės įrangos įsigijimo savikaina	238.157,41		689,70		238.847,11	
1 208204	Kompiuterinės įrangos sukaupias nusidėvėjimas (-)		172.829,85		11.928,01		184.757,86
1 2083	Kita biuro įranga			307,01	307,01		
1 208301	Kitos biuro įrangos įsigijimo savikaina	15.243,77		307,01		14.936,76	
1 208304	Kitos biuro įrangos sukaupias nusidėvėjimas (-)		15.243,77		307,01		
1 209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	44.166,65		52.943,53	26.562,51	70.547,67	
1 2094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	44.166,65		52.943,53	26.562,51	70.547,67	
1 209401	Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina	96.736,49		33.091,40		129.827,89	
1 209404	Kito ilgalaikio materialiojo turto sukaupias nusidėvėjimas (-)		52.569,84		8.390,41		60.960,25
1 209405	Kito ilgalaikio turto Nebaigta gamyba			19.852,13	18.172,10	1.680,03	
1 210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	15.803.959,78		113.288,54	36.534,50	15.880.713,82	
1 2101	Nebaigta statyba	15.755.392,91		12.819,95		15.768.212,86	
1 21011	Nebaigta statyba	15.755.392,91		12.819,95		15.768.212,86	
1 210111	Nebaigtos statybos įsigijimo savikaina	15.755.392,91		12.819,95		15.768.212,86	
1 2102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą	48.566,87		100.468,59	36.534,50	112.500,96	
1 210201	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą	48.566,87		100.468,59	36.534,50	112.500,96	
1 9	Biologinis turtas	330.044,06		5.786,50	4.748,98	331.081,58	
1 92	Medynai	329.283,32		5.786,50	4.748,98	330.320,84	
1 920	Ne žemės ūkio veikloje naudojamas biologinis turtas	329.283,32		5.786,50	4.748,98	330.320,84	
1 920001	Ne žemės ūkio veikloje naudojamas biologinis turtas įsigijimo savikai	329.283,32		5.786,50	4.748,98	330.320,84	
1 93	Parkų ir skverų želdiniai	760,74				760,74	
1 930	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą	760,74				760,74	
1 930001	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą	760,74				760,74	
1 1	Ilgalaikis turtas	30.798.051,25		347.910,84	519.346,07	30.626.616,02	
2 0	Atsargos	218.618,52		325.057,54	295.426,12	248.249,94	
2 01	Medžiagos ir žaliavos	135.526,62		254.536,65	230.971,20	159.092,07	
2 010001	Medžiagų ir žaliavų įsigijimo savikaina	135.526,62		254.536,65	230.971,20	159.092,07	
2 02	Ūkinis inventorių	8.559,39		32.407,98	32.368,55	8.598,82	
2 020001	Ūkinio inventoriaus įsigijimo savikaina	8.559,39		32.407,98	32.368,55	8.598,82	

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 20.01.01..20.06.30

BO_0126_EUR

2020 m. rugpjūčio 18 d.
Lapas 4
VBAMS\0126-11-02

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
2 03	Nebaigta gaminti produkcija	2.895,83		5.955,54	2.144,91	6.706,46	
2 030001	Nebaigtos gaminti produkcijos pasigaminimo savikaina	2.895,83		5.955,54	2.144,91	6.706,46	
2 06	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)	71.636,68		32.157,37	29.941,46	73.852,59	
2 060001	Atsargų, skirtų parduoti (perduoti), įsigijimo savikaina	71.636,68		32.157,37	29.941,46	73.852,59	
2 1	Išankstiniai apmokėjimai	131.033,41		183.854,97	80.653,03	234.235,35	
2 11	Išankstiniai apmokėjimai	49.089,58		84.778,78	74.953,54	58.914,82	
2 111	Išankstiniai apmokėjimai už turta, paslaugas ir pavedimams vyk	49.089,58		84.778,78	74.953,54	58.914,82	
2 1111	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	49.089,58		84.778,78	74.953,54	58.914,82	
2 111101	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	49.089,58		84.778,78	74.953,54	58.914,82	
2 12	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	81.943,83		99.076,19	5.699,49	175.320,53	
2 122	Ateinančių laikotarpių sąnaudos kitų ne viešojo sektoriaus subj	76.985,06		92.691,03		169.676,09	
2 122001	Ateinančių laikotarpių sąnaudos kitų ne viešojo sektoriaus subjektų p	76.985,06		92.691,03		169.676,09	
2 123	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	4.958,77		6.385,16	5.699,49	5.644,44	
2 123001	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	4.958,77		6.385,16	5.699,49	5.644,44	
2 2	Per vienus metus gautinos sumos	4.801.596,97		3.442.989,29	3.956.048,68	4.288.537,58	
2 22	Gautinos finansavimo sumos			1.229.131,97	1.229.131,97		
2 221	Gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto			1.110.171,43	1.110.171,43		
2 221001	Gautinos finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			521.837,63	521.837,63		
2 221002	Gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto			424.316,94	424.316,94		
2 221003	Gautinos finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama			164.016,86	164.016,86		
2 222	Kitos gautinos finansavimo sumos			118.960,54	118.960,54		
2 222001	Gautinos finansavimo sumos iš užsienio valstybių			74.884,54	74.884,54		11,70
2 222003	Gautinos finansavimo sumos iš kitų šaltinių			44.076,00	44.076,00		11,70
2 25	Gautinos sumos už turto naudojimą	3.666,28		54.429,37	58.107,35	1.238,15	
2 250	Gautinos sumos už turto nuomą	3.666,28		54.429,37	58.107,35	1.238,15	
2 250001	Gautinos sumos už turto nuomą	3.666,28		54.429,37	58.107,35	1.238,15	
2 26	Gautinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas	3.885,13		51.648,67	54.295,65	1.238,15	
2 261001	Gautinos sumos už parduotas prekes			10.298,58	10.298,58		
2 262	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	3.885,13		41.350,09	43.997,07	1.238,15	
2 262001	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	4.155,06		41.350,09	43.997,07	1.508,08	
2 262003	Gautinų sumų už suteiktas paslaugas, nuvertėjimas (-)		269,93				269,93

Bandomasis balansas
Laikotarpis: 20.01.01...20.06.30
BO_0126_EUR

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
2 27	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos			57,71	57,71		
2 272	Gautini delpinigių			57,71	57,71		
2 272001	Gautini delpinigių			57,71	57,71		
2 28	Sukauptos gautinos sumos	4.789.893,33		954.261,48	1.460.937,90	4.283.216,91	
2 281	Sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto	4.589.669,16		426.768,10	1.146.693,56	3.869.743,70	
2 281001	Sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto	92.807,83		8.476,00		101.283,83	
2 281002	Sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto už pervestus nuomp	4.496.861,33		418.292,10	1.146.693,56	3.768.459,87	
2 282	Sukauptos pajamos	200.224,17		527.493,38	314.244,34	413.473,21	
2 2821	Sukauptos finansavimo pajamos	200.224,17		527.493,38	314.244,34	413.473,21	
2 282101	Sukauptos finansavimo pajamos	200.224,17		527.493,38	314.244,34	413.473,21	
2 29	Kitos gautinos sumos	4.152,23		1.153.460,09	1.153.518,10	4.094,22	
2 291	Gautini veiklos mokesčiai			211,00	211,00		
2 291001	Gautinas pirkimo pridėtinės vertės mokestis			211,00	211,00		
2 298	Kitos gautinos sumos	4.152,23		1.153.249,09	1.153.307,10	4.094,22	
2 2981	Kitos gautinos sumos iš biudžeto			1.146.711,81	1.146.711,81		
2 298101	Kitos gautinos sumos iš biudžeto			317.858,22	317.858,22		
2 298102	Kitos gautinos sumos iš biudžeto pagal centralizuotus mokėjimus			828.853,59	828.853,59		
2 2982	Kitos gautinos sumos	4.152,23		6.537,28	6.595,29	4.094,22	
2 298201	Kitos gautinos sumos(analitinė)	4.152,23		6.537,28	6.595,29	4.094,22	
2 4	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	804.033,75		3.184.060,09	3.161.799,44	826.294,40	
2 41	Pinigai bankų sąskaitose	780.923,04		1.966.369,77	1.961.375,17	785.917,64	
2 412	Pinigai bankų sąskaitose	780.923,04		1.966.369,77	1.961.375,17	785.917,64	
2 412001	Pinigai bankų sąskaitose	780.923,04		1.966.369,77	1.961.375,17	785.917,64	
2 421101	Grynieji pinigai kasoje	23.096,88		443.663,73	426.363,85		
2 44	Pinigai kelyje	13,83		774.026,59	774.040,42		
2 440001	Pinigai kelyje	13,83		770.615,58	770.629,41		
2 440002	Valiutos konvertavimo sąskaita			3.411,01	3.411,01		
2 T	Trumpalaikis turtas	5.955.282,65		7.135.961,89	7.493.927,27	5.597.317,27	
3 1	Sukauptas perviršis ar deficitas		10.101.166,22				10.101.166,22
3 100002	Sukauptas ankstesnių metų perviršis ar deficitas		10.101.166,22				10.101.166,22
3 2	Rezervai		1.010.554,42		3.983,00		1.014.537,42

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 20.01.01...20.06.30

BO_0126_EUR

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
3 21	Tikrosios vertės rezervas		1.010.554,42		3.983,00		1.014.537,42
3 210001	Tikrosios vertės rezervas		1.010.554,42		3.983,00		1.014.537,42
3 G	Grynasis turtas		11.111.720,64		3.983,00		11.115.703,64
4 1	Finansavimo sumos (gautinos)			1.229.131,97		1.229.131,97	
4 11	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			74.884,54		74.884,54	
4 111002	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautinos)			74.884,54		74.884,54	
4 13	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (g)			173.868,86		173.868,86	
4 131001	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepinig			74.435,13		74.435,13	
4 131002	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms i			99.433,73		99.433,73	
4 14	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			946.154,57		946.154,57	
4 141001	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (g			190.993,68		190.993,68	
4 141002	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautinos			755.160,89		755.160,89	
4 16	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			34.224,00		34.224,00	
4 161001	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautino			33.461,46		33.461,46	
4 161002	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautinos)			762,54		762,54	
4 2	Finansavimo sumos (gautos)		25.323.629,60	1.593.579,04		1.235.665,47	24.965.716,03
4 21	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)		79.401,72	1.869,05		74.884,54	152.417,21
4 211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsi		21.957,65	1.869,05		20.088,60	20.088,60
4 2111	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių ilgalaikiam turtui įsigy		21.291,55	1.869,05		19.422,50	19.422,50
4 211101	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių ilgalaikiam turtui įsigyti (gau		47.670,71			47.670,71	47.670,71
4 211102	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių ilgalaikiam turtui įsigyti (pan			1.869,05			
4 2113	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių atsargoms įsigyti (gau		666,10				666,10
4 211301	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių atsargoms įsigyti (gautos)		666,10				666,10
4 212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gau		57.444,07			74.884,54	132.328,61
4 212001	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)		57.444,07			74.884,54	132.328,61
4 23	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (g		6.016.884,42	470.576,06		173.868,86	5.720.177,22
4 231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) ne		5.747.173,43	340.649,42		191.518,17	5.598.042,18
4 2311	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) ilg		5.747.098,10	322.070,81		172.406,96	5.597.434,25
4 231101	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) ilgalaiki					172.406,96	172.406,96
4 231102	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) ilgalaiki		7.125.509,66	322.070,81			7.297.916,62
4 2313	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) ats		75,33	18.578,61		19.111,21	607,93
			1.378.411,56			1.700.482,37	

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 20.01.01..20.06.30

BO_0126_EUR

2020 m. rugpjūčio 18 d.

Lapas 7

VBAMS\0126-11-02

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
4 231301	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) atsargo		75,33			19.111,21	19.186,54
4 231302	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) atsargo			18.578,61			18.578,61
4 232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kit		269.710,99	129.926,64	-17.649,31	-17.649,31	122.135,04
4 232001	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms i		269.710,99	129.926,64	-17.649,31	-17.649,31	252.061,68
4 232002	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms i						129.926,64
4 24	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)		19.085.603,14	1.111.635,89	946.154,57	946.154,57	18.920.121,82
4 241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsi		19.083.471,29	381.475,69	192.104,52	192.104,52	18.894.100,12
4 2411	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsig		19.009.213,07	301.226,09	149.273,05	149.273,05	18.857.260,03
4 241101	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti (ga						
4 241102	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti (pa	1.827.375,96		301.226,09			2.128.602,05
4 2413	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti (ga		74.258,22	80.249,60	42.831,47	42.831,47	36.840,09
4 241301	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti (gautos)		74.258,22	80.249,60	42.831,47	42.831,47	117.089,69
4 241302	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti (panaudo						80.249,60
4 242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (ga		2.131,85	730.160,20	754.050,05	754.050,05	26.021,70
4 242001	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)		2.131,85	730.160,20	754.050,05	754.050,05	756.181,90
4 242002	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (panaudo						730.160,20
4 25	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)		7.311,80	814,03	814,03	814,03	6.497,77
4 251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtu		7.311,80	814,03	814,03	814,03	6.497,77
4 2511	Finansavimo sumos iš savivaldybės finansavimo sumos iš savivald		4.811,10	681,69	681,69	681,69	4.129,41
4 251101	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti		6.050,00				6.050,00
4 251102	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti	1.238,90		681,69			1.920,59
4 2513	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti		2.500,70	132,34	132,34	132,34	2.368,36
4 251301	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti (gauto		2.500,70	132,34	132,34	132,34	2.500,70
4 251302	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti (pana						
4 26	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)		134.428,52	8.684,01	40.757,50	40.757,50	166.502,01
4 261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (g		104.818,02	8.573,46	39.836,96	39.836,96	136.081,52
4 2611	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti (gaut		50.309,77	4.251,36	15.404,28	15.404,28	61.462,69
4 261101	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti (gautos)		72.333,69				87.737,97
4 261102	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti (panaudo						
4 2612	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių biologiniam turtui įsigyti (ga		9.814,31	105,00	5.765,50	5.765,50	15.474,81
4 261201	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių biologiniam turtui įsigyti (gautos)	22.023,92		4.251,36			26.275,28
			11.614,15	105,00	5.765,50	5.765,50	17.379,65

Bandomasis balansas
Laikotarpis: 20.01.01..20.06.30
BO_0126_EUR

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
4 261202	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių biologiniam turtui įsigyti (panaudot			105,00			
4 2613	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti (gautos)	1.799,84	44.693,94	4.217,10	18.667,18	1.904,84	59.144,02
4 261301	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti (gautos)		44.693,94		18.667,18		63.361,12
4 261302	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti (panaudotos) (-)			4.217,10		4.217,10	
4 262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)		29.610,50	110,55	920,54		30.420,49
4 262001	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)		29.610,50		920,54		30.531,04
4 262002	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (panaudotos) (-)			110,55		110,55	
4 F	Finansavimo sumos		25.323.629,60	2.822.711,01	2.464.797,44		24.965.716,03
6 2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		36.001,12				36.001,12
6 25	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		36.001,12				36.001,12
6 250001	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		36.001,12				36.001,12
6 4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			92.691,03	92.691,03		92.691,03
6 43	Mokėtinios finansavimo sumos			92.691,03	92.691,03		92.691,03
6 432	Mokėtinios finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų			92.691,03	92.691,03		92.691,03
6 4323	Mokėtinios finansavimo sumos kitiems subjektams			92.691,03	92.691,03		92.691,03
6 432301	Mokėtinios finansavimo sumos kitiems subjektams			92.691,03	92.691,03		92.691,03
6 8	Pervestinos sumos			426.756,00	426.756,00		426.756,00
6 81	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			426.756,00	426.756,00		426.756,00
6 810001	Pervestinos sumos už turto naudojimą			8.476,00	8.476,00		8.476,00
6 810002	Pervestinos sumos už paruoštas prekes			6.350,00	6.350,00		6.350,00
6 810003	Pervestinos sumos už suteiktas paslaugas			411.930,00	411.930,00		411.930,00
6 9	Mokėtinios sumos, susijusios su vykdoma veikla		281.982,54	3.146.827,62	3.539.910,67		675.065,59
6 91	Tiekėjams mokėtinios sumos		68.685,34	1.337.441,24	1.476.066,27		207.310,37
6 910001	Tiekėjams mokėtinios sumos		68.685,34	1.337.441,24	1.476.066,27		207.310,37
6 92	Mokėtinios sumos darbuotojams	4.004,80		1.604.665,87	1.819.345,25		210.674,58
6 921	Mokėtinias darbo užmokeskis	5,22		1.166.403,08	1.286.097,02		119.688,72
6 921001	Mokėtinias darbo užmokeskis	5,22		1.166.403,08	1.286.097,02		119.688,72
6 922	Mokėtinios socialinio draudimo įmokos		1.700,91	234.770,05	283.568,14		50.499,00
6 922001	Mokėtinios socialinio draudimo įmokos		1.411,34	219.148,20	264.456,00		46.719,14
6 922003	Mokėtinios darbdavio socialinio draudimo įmokos, analitika		289,57	15.621,85	19.112,14		3.779,86
6 924	Mokėtinias gyventojų pajamų mokeskis	5.759,92		195.356,99	241.361,76		40.244,85

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 20.01.01...20.06.30

BO_0126_EUR

2020 m. rugpjūčio 18 d.

Lapas 9

VBAMS\0126-11-02

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
6 924001	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis nuo darbo sutarčių			195.356,99	241.361,76		40.244,85
6 925	Mokėtinos sumos pagal vykdomuosius raštus	5.759,92		914,17	1.088,99		174,82
6 925001	Mokėtinos sumos pagal vykdomuosius raštus			914,17	1.088,99		174,82
6 926	Mokėtinos sumos pagal darbuotojų prašymus			400,00	400,00		
6 926001	Mokėtinos sumos pagal darbuotojų prašymus			400,00	400,00		
6 928	Kitos mokėtinos sumos darbuotojams		59,43	6.821,58	6.829,34		67,19
6 928001	Kitos mokėtinos sumos darbuotojams, analitika		59,43	6.821,58	6.829,34		67,19
6 93	Mokėtini veiklos mokesčiai		635,96	92.779,86	89.449,71	2.694,19	
6 930001	Mokėtinas pridėtinės vertės mokestis			12.107,94	12.107,94		
6 930006	Mokėtini kiti mokesčiai			4.417,00	4.417,00		
6 930007	Mokėtinas prid. vertės mok. (analitika)		635,96	76.254,92	72.924,77	2.694,19	
6 94	Gauti išankstiniai mokėjimai		1.358,00	1.302,00	1.152,00		1.208,00
6 940001	Gauti išankstiniai mokėjimai		222,00	206,00			16,00
6 940002	Ateinančių laikotarpių pajamos		1.136,00	1.096,00	1.152,00		1.192,00
6 95	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		215.308,04	110.638,65	153.897,44		258.566,83
6 951	Sukaupti įsipareigojimai		215.308,04	107.095,95	150.354,74		258.566,83
6 9512	Sukauptos sąnaudos		215.308,04	107.095,95	150.354,74		258.566,83
6 951202	Sukauptos atostoginių sąnaudos		212.204,67	104.837,35	147.472,89		254.840,21
6 951203	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos		3.103,37	2.258,60	2.881,85		3.726,62
6 953	Mokėtinos sumos pagal autorines sutartis			3.542,70	3.542,70		
6 953001	Mokėtinos sumos autoriams ir atlikėjams, analitika			3.542,70	3.542,70		
6 953004	Mokėtinas GPM nuo autorinio atlygio ir atlygio atlikėjams			3.000,00	3.000,00		
6 T	Trumpalaikiai įsipareigojimai		317.983,66	3.666.274,65	4.059.357,70		711.066,71
7 0	Finansavimo pajamos						1.806.828,08
7 01	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamo						744.883,44
7 011	Panaudotų finansavimo sumų iš užsienio valstybių nepiniginia						1.869,05
7 011001	Panaudotų finansavimo sumų iš užsienio valstybių ilgalaikiam turtui įs			542,70	542,70		1.869,05
7 013	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos (finansinės						345.731,58
7 013001	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos (finansinės para						334.767,74
7 013003	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos (finansinės para						10.963,84
7 014	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto nepiniginia						388.079,53

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 20.01.01...20.06.30

BO_0126_EUR

2020 m. rugpjūčio 18 d.

Lapas 10

VBAMS\0126-11-02

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
7 014001	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto ilgalaikei turtui į		307.829,93		307.829,93
7 014003	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti		80.249,60		80.249,60
7 015	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės nepiniginiam turt		814,03		814,03
7 015001	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės ilgalaikei turtui įsigyti		681,69		681,69
7 015003	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės atsargoms įsigyti paja		132,34		132,34
7 016	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui		8.389,25		8.389,25
7 016001	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių ilgalaikei turtui įsigyti p		2.307,99		2.307,99
7 016002	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių biologiniam turtui įsigyti		105,00		105,00
7 016003	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti pajamo		5.976,26		5.976,26
7 02	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos		1.061.944,64		1.061.944,64
7 023	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos (finansinės		162.117,76		162.117,76
7 023001	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos (finansinės para		162.117,76		162.117,76
7 024	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms išlai		895.965,26		895.965,26
7 024001	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms		895.965,26		895.965,26
7 025	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės kitoms išlaidoms		3.751,07		3.751,07
7 025001	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės kitoms išlaidoms paja		3.751,07		3.751,07
7 026	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms p		110,55		110,55
7 026001	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms pajamo		110,55		110,55
7 31	Apskaiciuotos turto naudojimo pajamos		4.504,01		4.504,01
7 310002	Apskaiciuotas mokeskis už turto nuomą (kita veikla)		4.504,01		4.504,01
7 4	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos		12.307,27		12.307,27
7 41	Apskaiciuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos		12.307,27		12.307,27
7 411	Apskaiciuotos pajamos už parduotas prekes		49.883,01		49.883,01
7 411002	Apskaiciuotos pajamos už parduotas prekes (kita veikla)		49.883,01		49.883,01
7 412	Apskaiciuotos pajamos už suteiktas paslaugas		504.865,39		492.558,12
7 412001	Apskaiciuotos pajamos už suteiktas paslaugas (pagrindinė veikla)		504.301,67		491.994,40
7 412002	Apskaiciuotos pajamos už suteiktas paslaugas (kita veikla)		563,72		563,72
7 6	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		58,48		58,48
7 62	Baudų ir delspinigių pajamos		57,71		57,71
7 620001	Apskaiciuotos baudos ir delspinigiai		57,71		57,71
7 63	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos		0,77		0,77

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 20.01.01..20.06.30

BO_0126_EUR

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
7 630001	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos				0,77		0,77
7 P	Pajamos			12.307,27	2.366.138,97		2.353.831,70
8 7	Pagrindinės veiklos sąnaudos	3.301.295,89		3.301.295,89	431.193,07	2.870.102,82	
8 701	Darbo užmokesčio sąnaudos	1.418.579,13		1.418.579,13	104.837,35	1.313.741,78	
8 7011	Darbo užmokesčio sąnaudos	1.414.139,99		1.414.139,99	104.837,35	1.309.302,64	
8 701101	Darbo užmokesčio sąnaudos	1.161.829,75		1.161.829,75		1.161.829,75	
8 701102	Atostogų išmokų sąnaudos	104.837,35		104.837,35		104.837,35	
8 701103	Atostogų rezervo išmokų sąnaudos	147.472,89		147.472,89	104.837,35	42.635,54	
8 7013	Ligos pašalpų sąnaudos	4.439,14		4.439,14		4.439,14	
8 701301	Ligos pašalpų sąnaudos	4.439,14		4.439,14		4.439,14	
8 702	Socialinio draudimo sąnaudos	21.489,26		21.489,26	2.258,60	19.230,66	
8 702001	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	17.087,26		17.087,26		17.087,26	
8 702002	Atostogų išmokų socialinio draudimo sąnaudos	1.520,15		1.520,15		1.520,15	
8 702003	Atostogų rezervo išmokų socialinio draudimo sąnaudos	2.881,85		2.881,85	2.258,60	623,25	
8 703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	418.493,65		418.493,65		418.493,65	
8 703001	Nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos	7.158,51		7.158,51		7.158,51	
8 703002	Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos	411.335,14		411.335,14		411.335,14	
8 704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	153.644,78		153.644,78	2.369,86	151.274,92	
8 704002	Elektros energijos sąnaudos	150.723,95		150.723,95	2.346,66	148.377,29	
8 704004	Ryšių paslaugų sąnaudos	2.920,83		2.920,83	23,20	2.897,63	
8 705	Komandiruočių sąnaudos	4.639,30		4.639,30	722,59	3.916,71	
8 705001	Komandiruočių sąnaudos	4.648,55		4.648,55		4.648,55	
8 705002	Komandiruočių sąnaudų kompensacijos (-)	-9,25		-9,25	722,59		731,84
8 706	Transporto sąnaudos	9.844,45		9.844,45	5,78	9.838,67	
8 706001	Transporto sąnaudos	9.844,45		9.844,45	5,78	9.838,67	
8 707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	2.778,92		2.778,92		2.778,92	
8 707001	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	2.778,92		2.778,92		2.778,92	
8 708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos	560.349,63		560.349,63		560.349,63	
8 708001	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos	560.349,63		560.349,63		560.349,63	
8 709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos	4.748,98		4.748,98		4.748,98	
8 7092	Nurašytų sumų sąnaudos	4.748,98		4.748,98		4.748,98	

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 20.01.01..20.06.30

BO_0126_EUR

2020 m. rugpjūčio 18 d.

Lapas 12

VBAMS\0126-11-02

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
8 709207	Biologinio turto nurašymo sąnaudos			4.748,98		4.748,98	
8 710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina			575.958,02	316.751,50	259.206,52	
8 7101	Sunaudotų įstaigos reikmėms atsargų savikaina			259.020,93	-185,59	259.206,52	
8 710101	Sunaudotų įstaigos reikmėms medžiagų ir žaliavų savikaina			226.626,11	-185,59	226.811,70	
8 710102	Atduoto naudoti įstaigos reikmėms ūkinio inventoriaus savikaina			32.394,82		32.394,82	
8 7103	Pirkimų sąskaita			316.937,09	316.937,09		
8 710301	Pirkimų sąskaita			316.937,09	316.937,09		
8 712	Kitų paslaugų sąnaudos			130.306,09	4.247,39	126.058,70	
8 712001	Kitų paslaugų sąnaudos			10.871,51		10.871,51	
8 712002	Kitų paslaugų sąnaudos (be finansavimo pajamų)			119.434,58	4.247,39	115.187,19	
8 713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			463,68		463,68	
8 7132	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			463,68		463,68	
8 713202	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			463,68		463,68	
8 8	Kitos veiklos sąnaudos			52.256,02		52.256,02	
8 82	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos			15.895,51		15.895,51	
8 821	Darbo užmokesčio sąnaudos			15.895,51		15.895,51	
8 8211	Darbo užmokesčio sąnaudos			15.895,51		15.895,51	
8 821101	Darbo užmokesčio sąnaudos			15.895,51		15.895,51	
8 83	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos			8.123,04		8.123,04	
8 830001	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos			8.123,04		8.123,04	
8 84	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos			28.054,95		28.054,95	
8 842	Nurašytų sumų sąnaudos			28.054,95		28.054,95	
8 842006	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina			28.054,95		28.054,95	
8 85	Kitos veiklos kitos sąnaudos			182,52		182,52	
8 850001	Kitos veiklos kitos sąnaudos			182,52		182,52	
8 9	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos			25,95		25,95	
8 93	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			25,95		25,95	
8 930001	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			25,95		25,95	
8 999999	Pajamų/sąnaudų iš viso			3.365.885,13	2.797.332,04	568.553,09	
8 S	Sąnaudos			3.353.577,86	431.193,07	2.922.384,79	
Iš viso		49.522.348,02	49.522.348,02	17.452.138,52	17.452.138,52	53.963.779,43	53.963.779,43