

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 2021 M. birželio 30 d. DUOMENIS**

2021-08-13

Nr. _____

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas : eurai arba tūkstančiais euru

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos. Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2		3	4
A.	ILGALAIKIS TURTAS		30.831.324,71	30.820.800,83
I.	Nematerialusis turtas		37.881,41	45.269,28
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		3.596,70	4.749,61
I.3	Kitas nematerialusis turtas		34.284,71	40.519,67
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		30.793.443,30	30.775.531,55
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		25.685.246,34	25.901.718,00
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		164.673,99	171.414,12
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		549.656,01	549.656,01
II.5	Mašinos ir įrenginiai		734.662,85	853.593,32
II.6	Transporto priemonės		60.828,63	68.884,83
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		1.225.920,23	1.219.477,49
II.8	Baldai ir biuro įranga		146.312,54	123.918,07
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		104.655,78	92.724,97
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai	1	2.121.486,93	1.794.144,74
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	2	382.489,21	324.306,31
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		6.119.733,66	6.177.802,58
I.	Atsargos		335.689,22	299.465,68
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		256.881,36	221.091,97
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		500,00	6.529,52
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		78.307,86	71.844,19
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	3	318.318,78	316.587,78
III.	Per vienus metus gautinos sumos		4.345.969,55	4.846.738,19
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		11.410,98	2.224,05
III.5	Sukauptos gautinos sumos	4	4.304.989,57	4.830.510,67
III.6	Kitos gautinos sumos	5	29.569,00	14.003,47
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	1.119.756,11	715.010,93
	IŠ VISO TURTO:		37.333.547,58	37.322.909,72
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	25.576.490,83	25.370.464,81
I.	Iš valstybės biudžeto		19.401.950,21	19.441.226,77
II.	Iš savivaldybės biudžeto		43.157,68	6.132,52
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		5.928.901,95	5.726.706,91
IV.	Iš kitų šaltinių		202.480,99	196.398,61
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	8	895.954,07	363.501,09

Lietuvos jūrų muziejus

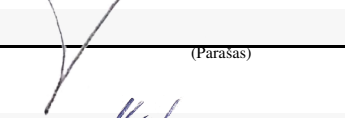

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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		895.954,07	363.501,09
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		34.227,04	34.227,04
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		319.077,94	74.103,87
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		232.088,18	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		307.075,35	238.169,35
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		3.485,56	17.000,83
F.	GRYNASIS TURTAS	9	10.861.102,68	11.588.943,82
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		350.570,12	350.570,12
II.1	Tikrosios vertės rezervas		350.570,12	350.570,12
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		10.510.532,56	11.238.373,70
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-727.841,14	1.137.207,48
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		11.238.373,70	10.101.166,22
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		37.333.547,58	37.322.909,72

Įstaigos kodas 0126

		
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)	(Parašas)	Olga Žalienė (Vardas ir pavardė)
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))		Natalija Marinė (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 2021 M. birželio 30 d. DUOMENIS

2021-08-13

Nr.

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas : eurai arba tūkstančiais euru

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	2	3	4
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.975.887,55	2.298.822,48
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.481.997,35	1.806.828,08
I.1	Iš valstybės biudžeto		1.273.820,85	1.284.044,79
I.2	iš savivaldybių biudžeto		5.094,24	4.565,10
I.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		188.765,88	509.718,39
I.4	iš kitų finansavimo šaltinių		14.316,38	8.499,80
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		493.890,20	491.994,40
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	10	493.890,20	491.994,40
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	11	2.700.362,01	2.870.102,82
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1.478.358,61	1.332.972,44
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		415.035,52	418.493,65
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		216.144,69	151.274,92
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		460,20	3.916,71
V.	TRANSPORTO		10.724,63	9.838,67
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		3.745,43	2.778,92
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		231.265,92	560.349,63
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		3.368,46	4.748,98
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		219.817,14	259.206,52
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		115.086,66	126.058,70
XIV.	KITOS		6.354,75	463,68
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-724.474,46	-571.280,34
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-3.366,50	2.694,72
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		65.397,89	54.950,74
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		544,30	
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		68.220,09	52.256,02
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-0,18	32,53
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-727.841,14	-568.553,09
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-727.841,14	-568.553,09
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Įstaigos kodas 0126

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(Parašas)

Olga Žalienenė
(Vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(Parašas)

Natalija Marinėc
(Vardas ir pavardė)

Lietuvos jūrų muziejus, 190464695, Smiltynės g. 3, LT-93100, Klaipėda
(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
PAGAL 2021 m. BIRŽELIO 30 d. duomenis

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
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):	19.441.226,77	1.044.191,13	0,00	0,00	0,00	20,17	1.083.447,52	0,00	0,00	0,00	19.401.950,21
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	19.435.919,85	256.050,48				20,17	323.582,37				19.368.367,79
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	5.306,92	788.140,65					759.865,15				33.582,42
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	6.132,52	38.750,00	0,00	0,00	0,00	24,24	1.700,60	0,00	0,00	0,00	43.157,68
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	6.132,52		11.397,00			24,24	806,60				16.698,68
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	38.750,00	-11.397,00				894,00				26.459,00
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):	5.726.706,91	374.415,25	0,00	0,00	0,00	0,00	172.220,21	0,00	0,00	0,00	5.928.901,95
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	5.506.832,53		24.340,04				58.880,93				5.472.291,64
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	219.874,38	374.415,25	-24.340,04				113.339,28				456.610,31
4.	Iš kitų šaltinių:	196.398,61	18.008,26	0,00	2.390,50	0,00	402,57	13.913,81	0,00	0,00	0,00	202.480,99
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	148.135,60	14.716,00	11.041,25	2.390,50		402,57	13.905,51				161.975,27
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	48.263,01	3.292,26	-11.041,25				8,30				40.505,72
5.	Iš viso finansavimo sumų	25.370.464,81	1.475.364,64	0,00	2.390,50	0,00	446,98	1.271.282,14	0,00	0,00	0,00	25.576.490,83

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

2021 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 laikinas 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 saugos 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 unikalios 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 atskiros 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 2021 metų birželio mėn. 30 d. duomenis.

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

Muziejaus ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 155. 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 mokestį 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.	Radijo 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 parametru 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 kiekinė ir vertinė 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 praeityje 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 **2.121.486,93 EUR.**

Iš jų:

- nebaigta statyba–**1.878.618,36 EUR**, iš jų nebaigtas formuoti ilgalaikis turtas (laivybos istorijos II salės naujos ekspozicijos sukūrimas – 275.985,00 EUR; slėginės nuotekų linijos statyba – 39.083,00 EUR; Baltijos jūros gyvūnų reabilitacijos centro sukūrimas – 1.398.972,21 EUR; lauko aikštelės statyba – 10.285,00 EUR; administracinio pastato rekonstrukcija – 150.723,65 EUR; vilos rekonstrukcija – 3.569,50 EUR)

-išankstiniai apmokėjimai – 242.868,57 EUR iš jų: 235.000,00 EUR – avansas pagal sutartį RN18-05 UAB „Tilta“ Baltijos jūros gyvūnų reabilitacijos centro, Klaipėdoje rekonstravimo darbams; 3.619.11 EUR – už keramikos parodos gamybą; 9189,00 EUR – avansas už akrilinių celindrą.

Pastaba Nr. 2 (Finansinės būklės ataskaita). Biologinis turtas. Biologinio turto likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro **382.489,21 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 **318.318,78 EUR** ;

Iš jų:

išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 227.873,01 EUR

kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos 90.445,77 EUR:

Iš jų : ateinančių laikotarpių sąnaudos kitų ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti (projekto LT-RU-025 Cross border transmission! vykdymui) - 82.823,23 EUR;

Pastaba Nr. 4 (Finansinės būklės ataskaita). Sukauptos gautinos sumos **4.304.989,55 EUR., iš jų:**

Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto – 4.140.569,93 EUR

-sukauptos biudžetinių įstaigų pajamų įmokų ketvirčio pabaigoje 3.759.161,10 EUR;

-sukauptos finansavimo pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atostogų rezervui padengti ir 2021m. 06mėn. atlyginimai priskaičiuoti birželio mėn, sumokėti 06 mėn, iš 1.1.1.1.1 finansinio šaltinio 374.284,82 EUR ir soc. draudimui sumokėti 5.405,02EUR; už prekes ir paslaugas 1.718,99 EUR.

Pastaba Nr. 5 (Finansinės būklės ataskaita). Kitos gautinos sumos **29.569,00 EUR, iš jų:**

- gautinos kompensacinės išlaidos iš nuomininkų už sunaudotą elektros energiją – 5.651,65 EUR.;
- permoka į VMĮ – 23.917,35 EUR;

Pastaba Nr. 6 (Finansinės būklės ataskaita). Pinigai ir pinigų ekvivalentai **1.119.756,11 EUR.**

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 **25.579.187,34EUR.** 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 **895.954,07 EUR.** iš jų Tiekėjams mokėtinos sumos – 319.077,94 EUR.

- birželio mėnesio darbo užmokestis – 232.088,18 EUR
Pradelstų skolų įstaiga neturi.

Atidėjiniai – 34.227,04 EUR (Pagal sutartį Nr 459 nuo 1999-11-15, Lietuvos jūrų muziejus turi mokėti Ministerstvo oboroni Ukraini Vijskovaja chiestina 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, 2019 ir 2020 metus , muziejus užregistravo savo apskaitoje atidėjinį.

- Ateinančių laikotarpių pajamos (dovanų kuponai) – 1.725,00EUR
- Gauti išankstiniai mokėjimai – 1.760,00 EUR;

- Mokėtinos socialinio draudimo įmokos – 44.919,90 EUR;
- Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis nuo darbo sutarčių – 35.063,88EUR;
- Mokėtinos sumos pagal vykdomuosius raštus – 180,45 EUR

Sukauptos mokėtinos sumos 271.503,53 EUR., t.t
 - sukauptos atostogų sąnaudos - 271.503,53 EUR;

Pastaba Nr. 9 (Finansinės būklės ataskaita). Grynojo turto likutis – **10.861.102,68 EUR.**
 Grynasis turtas ataskaitinio laikotarpio pradžioje **11.238.373,70EUR**
 Einamųjų metų deficitas sudaro – **-727.841,14 EUR.**
 Tikrosios vertės rezervas – **350.570,12 EUR.**

Pastaba Nr. 10 (Veiklos rezultatų ataskaita). Pagrindinės veiklos kitos pajamos 2021m. II ketv. (493.890,20 EUR.):

Eil. Nr.	Pavadinimas	Pripažinta pajamų 2021 m. II ketv.	Pripažinta pajamų 2020 m. II ketv.
1	Suteiktų paslaugų pajamos		
	Muziejaus lankymas	229.433,64	216.899,25
	Delfinariumo lankymo pajamos	219.614,13	211.878,03
	Jūrų liūtų pasirodymai	Delfinų ir jūrų liūtų pasirodymas vyko kartu	Delfinų ir jūrų liūtų pasirodymas vyko kartu
	Ekskursijos ir edukacinė veikla	18.335,00	2.845,00
	Pažintiniai seansai, individualus bendravimas su delfiniais	12.860,00	53.660,00
	Renginių pajamos		900,00
	Kt. paslaugos	13.647,43	5812,12

Pastaba Nr. 11 (Veiklos rezultatų ataskaita). 2021m. II ketv. pagrindinės veiklos sąnaudos sudaro 2.700.362,01 EUR, iš jų:

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 1.478.358,61 EUR.

Ataskaitinio laikotarpio komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (EUR) 2021m. II ketv.	Suma (EUR) 2020m. II ketv.
1.	Elektros energijos	213.017,69	148.377,29
2.	Ryšių paslaugų	3.127,00	2.897,63
	IŠ VISO:	216.144,69	151.274,92

Kitų paslaugų sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio kitų paslaugų sąnaudas sudaro :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (EUR) 2021m. II ketv.	Suma (EUR) 2020m. II ketv.
1.	Gyvūnų priežiūra, tyrimai ir diagnostika	6.359,39	4.324,44
2.	Įvairios ūkio paslaugos	15.418,58	13.755,33
3.	Reklamos, parodų, renginių organizavimo sąnaudos	22.465,60	12.354,85
4.	Banko paslaugos (komisinis mokestis, banko sąskaitų aptarn.)	1.237,44	4.616,18
6.	Kitos	72.080,53	91.007,90
	IŠ VISO:	115.086,66	126.058,70

Pastaba Nr. 12 (Veiklos rezultatų ataskaita). Kitos veiklos rezultatas 2021 m. II ketv. – **-3.366,50 EUR.**

Eil. Nr.	Pavadinimas	Pripažinta pajamų 2020 m. II ketv.	Pripažinta pajamų 2021 m. II ketv.
1	Kitos veiklos pajamos	54.950,74	65.397,89
	Nuomos pajamos	4.504,01	3.696,92
	Reklamos pajamos	0,00	0,00
	Iš turto pardavimo	0,00	544,30
	Suvenyrų pardavimo pajamos	49.883,01	60.593,21
	Kitos	563,72	563,46

Pastaba Nr. 13 (Veiklos rezultatų ataskaita). Kitos veiklos sąnaudos **68.220,09 EUR. iš jų:**

Ilgalaikio turto naudojamo kitai veiklai nusidėvėjimas – 8.171,74 EUR;

Parduotų suvenyrų savikaina – 33.495,22 EUR;

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 26.525,32 EUR

Kitos kitos veiklos sąnaudos – 27,81 EUR

Pastaba Nr. 14 (Veiklos rezultatų ataskaita). Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas – **-0,18 EUR.**

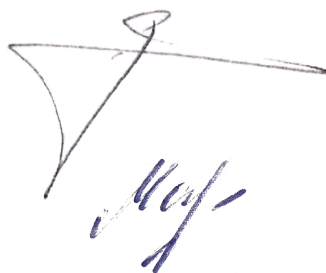
Pastaba dėl nebalansinės sąskaitos.

Ištaigos nebalansinėje sąskaitoje apskaitomą turtą sudaro:

- ūkinis inventorių atiduotas naudojimui- 419.273,50 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;

Direktorė

Vyr. finansininko – finansų ir personalo
valdymo skyriaus vedėjo
pavadootoja



Olga Žalienė

Natalija Marinec

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 21.01.01..21.06.30

BO_0126_EUR

2021 m. rugpjūčio 17 d.

Lapas 1

VBAMS0126-11-02

DK sąskaita: Datos filtras: 21.01.01..21.06.30

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžia		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
0 1	Turtas			12.311,36	12.311,36		
0 120001	Išsinuomotas turtas	30.000,00				30.000,00	
0 120009	Išsinuomoto turto balansavimo sąskaita		30.000,00				30.000,00
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			12.311,36	12.311,36		
0 150001	Atsargų vidinių perdavimų sąvok.			12.311,36	12.311,36		
0 2	Naudojamos atsargos			21.985,68	21.985,68		
0 21	Ūkinis inventorių			21.985,68	21.985,68		
0 210002	Ūkinio inventoriaus užb.	397.287,82		21.985,68		419.273,50	
0 280001	Naudojamo ūkinio inventoriaus padidėjimo sąsk.		397.287,82		21.985,68		419.273,50
0 300001	Gautinos sumos	16.420,56				16.420,56	
0 300002	Gautinos trumpalaikės sumos	38,23				38,23	
0 300009	Sugretinimo sąskaita		16.458,79				16.458,79
0 90004	Balansuojanti sąskaita			12.596,59	12.596,59		
0 N	Nebalansinės sąskaitos			46.893,63	46.893,63		
1 1	Nematerialūs turtas	45.269,28		2.484,03	9.871,90	37.881,41	
1 12	Programinė įranga ir jos licencijos	4.749,61		84,03	1.236,94	3.596,70	
1 120001	Programinės įrangos ir jos licencijų įsigijimo savikaina	90.616,26		84,03		90.700,29	
1 120004	Programinės įrangos ir jos licencijų sukaupta amortizacija (-)		85.866,65		1.236,94		87.103,59
1 15	Kitas nematerialūs turtas	40.519,67		2.400,00	8.634,96	34.284,71	
1 150001	Kito nematerialiojo turto įsigijimo savikaina	136.417,16		2.400,00		138.817,16	
1 150004	Kito nematerialiojo turto sukaupta amortizacija (-)		95.897,49		8.634,96		104.532,45
1 2	Ilgalaikis materialūs turtas	30.770.592,01		444.983,41	422.132,12	30.793.443,30	
1 202	Pastatai	25.901.718,00			216.471,66	25.685.246,34	
1 2022	Negyvenamieji pastatai	25.901.718,00			216.471,66	25.685.246,34	
1 202201	Negyvenamųjų pastatų įsigijimo savikaina	28.173.791,11				28.173.791,11	
1 202204	Negyvenamųjų pastatų sukauptas nusidėvėjimas (-)		2.272.073,11		216.471,66		2.488.544,77
1 203	Infrastruktūros ir kiti statiniai	171.414,12			6.740,13	164.673,99	

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 21.01.01..21.06.30

BO_0126_EUR

2021 m. rugpjūčio 17 d.

Lapas 2

VBAMS0126-11-02

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžia		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
1 2031	Infrastruktūros statiniai	156.470,12			4.454,76	152.015,36	
1 203101	Infrastruktūros statinių įsigijimo savikaina	301.903,23				301.903,23	
1 203104	Infrastruktūros statinių sukauptas nusidėvėjimas (-)		145.433,11		4.454,76		149.887,87
1 2032	Kiti statiniai	14.944,00			2.285,37	12.658,63	
1 203201	Kitų statinių įsigijimo savikaina	195.005,50				195.005,50	
1 203204	Kitų statinių sukauptas nusidėvėjimas (-)		180.061,50		2.285,37		182.346,87
1 204	Nekilnojamosios kultūros vertybės	549.656,01				549.656,01	
1 2041	Kultūros paveldo statiniai	549.656,01				549.656,01	
1 204101	Kultūros paveldo statinių įsigijimo savikaina	549.656,01				549.656,01	
1 205	Mašinos ir įrenginiai	853.593,32		24.299,18	143.229,65	734.662,85	
1 2053	Medicinos įranga	67.258,89			8.282,07	58.976,82	
1 205301	Medicinos įrangos įsigijimo savikaina	139.452,55				139.452,55	
1 205304	Medicinos įrangos sukauptas nusidėvėjimas (-)		72.193,66		8.282,07		80.475,73
1 2054	Kitos mašinos ir įrenginiai	786.334,43		24.299,18	134.947,58	675.686,03	
1 205401	Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo savikaina	4.653.821,50		24.299,18		4.678.120,68	
1 205404	Kitų mašinų ir įrenginių sukauptas nusidėvėjimas (-)		3.867.487,07		134.947,58		4.002.434,65
1 206	Transporto priemonės	68.884,83			8.056,20	60.828,63	
1 206001	Transporto priemonių įsigijimo savikaina	163.502,55				163.502,55	
1 206004	Transporto priemonių sukauptas nusidėvėjimas (-)		94.617,72		8.056,20		102.673,92
1 207	Kilnojamosios kultūros vertybės	1.219.477,49		6.442,74		1.225.920,23	
1 2071	Muziejinės vertybės	1.219.477,49		6.442,74		1.225.920,23	
1 207101	Muziejinių vertybių įsigijimo savikaina	1.219.477,49		6.442,74		1.225.920,23	
1 208	Baldai ir biuro įranga	123.918,07		40.767,40	18.372,93	146.312,54	
1 2081	Baldai	62.619,05		37.535,49	8.071,76	92.082,78	
1 208101	Baldų įsigijimo savikaina	123.834,20		37.535,49		161.369,69	
1 208104	Baldų sukauptas nusidėvėjimas (-)		61.215,15		8.071,76		69.286,91
1 2082	Kompiuterinė įranga	61.299,02		3.231,91	10.301,17	54.229,76	
1 208201	Kompiuterinės įrangos įsigijimo savikaina	249.278,66		3.231,91		252.510,57	
1 208204	Kompiuterinės įrangos sukauptas nusidėvėjimas (-)		187.979,64		10.301,17		198.280,81
1 208301	Kitos biuro įrangos įsigijimo savikaina	14.936,76				14.936,76	
1 208304	Kitos biuro įrangos sukauptas nusidėvėjimas (-)		14.936,76				14.936,76

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 21.01.01..21.06.30

BO_0126_EUR

2021 m. rugpjūčio 17 d.

Lapas 3

VBAMS0126-11-02

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
1 209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	92.724,97		32.395,60	20.464,79	104.655,78	
1 2094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	92.724,97		32.395,60	20.464,79	104.655,78	
1 209401	Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina	159.464,44		32.395,60		191.860,04	
1 209404	Kito ilgalaikio materialiojo turto sukauptas nusidėvėjimas (-)		66.739,47		20.464,79		87.204,26
1 210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	1.789.205,20		341.078,49	8.796,76	2.121.486,93	
1 2101	Nebaigta statyba	1.555.842,18		322.776,18		1.878.618,36	
1 21011	Nebaigta statyba	1.555.842,18		322.776,18		1.878.618,36	
1 210111	Nebaigtos statybos įsigijimo savikaina	1.555.842,18		322.776,18		1.878.618,36	
1 2102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turą	233.363,02		18.302,31	8.796,76	242.868,57	
1 210201	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turą	233.363,02		18.302,31	8.796,76	242.868,57	
1 9	Biologinis turtas	324.306,31		76.348,06	18.165,16	382.489,21	
1 92	Medynai	324.306,31		61.551,36	3.368,46	382.489,21	
1 920	Ne žemės ūkio veikloje naudojamas biologinis turtas	324.306,31		61.551,36	3.368,46	382.489,21	
1 920001	Ne žemės ūkio veikloje naudojamas biologinis turtas įsigijimo savikai	324.306,31		61.551,36	3.368,46	382.489,21	
1 93	Parkų ir skverų želdiniai			14.796,70	14.796,70		
1 930	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turą			14.796,70	14.796,70		
1 930001	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turą			14.796,70	14.796,70		
1 1	Ilgalaikis turtas	31.140.167,60		523.815,50	450.169,18	31.213.813,92	
2 0	Atsargos	299.465,68		325.388,13	289.164,59	335.689,22	
2 01	Medžiagos ir žaliavos	207.857,69		252.253,86	218.342,95	241.768,60	
2 010001	Medžiagų ir žaliavų įsigijimo savikaina	207.857,69		252.253,86	218.342,95	241.768,60	
2 02	Ūkinis inventoriųs	13.234,28		23.864,16	21.985,68	15.112,76	
2 020001	Ūkinio inventoriaus įsigijimo savikaina	13.234,28		23.864,16	21.985,68	15.112,76	
2 03	Nebaigta gaminti produkcija	6.529,52		7.132,27	13.161,79	500,00	
2 030001	Nebaigtos gaminti produkcijos pasigaminimo savikaina	6.529,52		7.132,27	13.161,79	500,00	
2 06	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)	71.844,19		42.137,84	35.674,17	78.307,86	
2 060001	Atsargų, skirtų parduoti (perduoti), įsigijimo savikaina	71.844,19		42.137,84	35.674,17	78.307,86	
2 1	Išankstiniai apmokėjimai	316.587,78		84.057,65	82.326,65	318.318,78	
2 11	Išankstiniai apmokėjimai	230.110,55		73.676,70	75.914,24	227.873,01	
2 111	Išankstiniai apmokėjimai už turą, paslaugas ir pavedimams vyk	230.110,55		73.676,70	75.914,24	227.873,01	
2 1111	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	230.110,55		73.676,70	75.914,24	227.873,01	

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 21.01.01..21.06.30

BO_0126_EUR

2021 m. rugpjūčio 17 d.

Lapas 4

VBAMS0126-11-02

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžia		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
2 11101	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	230.110,55		73.676,70	75.914,24	227.873,01	
2 12	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	86.477,23		10.380,95	6.412,41	90.445,77	
2 122	Ateinančių laikotarpių sąnaudos kitų ne viešojo sektoriaus subje	82.823,23				82.823,23	
2 122001	Ateinančių laikotarpių sąnaudos kitų ne viešojo sektoriaus subjektų p	82.823,23				82.823,23	
2 123	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	3.654,00		10.380,95	6.412,41	7.622,54	
2 123001	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	3.654,00		10.380,95	6.412,41	7.622,54	
2 2	Per vienus metus gautinos sumos	4.836.556,19		3.665.740,66	4.180.244,65	4.322.052,20	
2 22	Gautinos finansavimo sumos			1.479.773,40	1.479.773,40		
2 221	Gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto			1.424.019,40	1.424.019,40		
2 221001	Gautinos finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			556.927,20	556.927,20		
2 221002	Gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto			487.263,93	487.263,93		
2 221003	Gautinos finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)			379.828,27	379.828,27		
2 222	Kitos gautinos finansavimo sumos			55.754,00	55.754,00		
2 222003	Gautinos finansavimo sumos iš kitų šaltinių			17.004,00	17.004,00		
2 222004	Gautinos finansavimo sumos iš savivaldybės			38.750,00	38.750,00		
2 25	Gautinos sumos už turto naudojimą	2.201,55		82.993,60	82.217,41	2.977,74	
2 250	Gautinos sumos už turto nuomą	2.201,55		82.993,60	82.217,41	2.977,74	
2 250001	Gautinos sumos už turto nuomą	2.201,55		82.993,60	82.217,41	2.977,74	
2 26	Gautinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas	11,50		90.465,26	82.043,52	8.433,24	
2 261001	Gautinos sumos už parduotas prekes			1.247,52	1.247,52		
2 262	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	11,50		88.559,14	80.137,40	8.433,24	
2 262001	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	281,43		88.559,14	80.137,40	8.703,17	
2 262003	Gautinų sumų už suteiktas paslaugas, nuvertėjimas (-)		269,93				269,93
2 263	Gautinos sumos už parduotą turta			658,60	658,60		
2 263001	Gautinos sumos už parduotą turta			658,60	658,60		
2 28	Sukauptos gautinos sumos	4.830.510,67		968.094,98	1.493.616,08	4.304.989,57	
2 281	Sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto	4.494.950,43		298.438,00	1.034.227,33	3.759.161,10	
2 281001	Sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto už pervestus nuomp	299.940,83		1.138,00		301.078,83	
2 281002	Sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto už kitas pervestas p	4.195.009,60		297.300,00	1.034.227,33	3.458.082,27	
2 282	Sukauptos pajamos	335.560,24		669.656,98	459.388,75	545.828,47	
2 2821	Sukauptos finansavimo pajamos	335.560,24		669.656,98	459.388,75	545.828,47	

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 21.01.01..21.06.30

BO_0126_EUR

2021 m. rugpjūčio 17 d.

Lapas 5

VBAMS0126-11-02

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
2 282101	Sukauptos finansavimo pajamos	335.560,24		669.656,98	459.388,75	545.828,47	
2 29	Kitos gautinos sumos	3.832,47		1.044.413,42	1.042.594,24	5.651,65	
2 298	Kitos gautinos sumos	3.832,47		1.044.413,42	1.042.594,24	5.651,65	
2 2981	Kitos gautinos sumos iš biudžeto			1.034.227,33	1.034.227,33		
2 298101	Kitos gautinos sumos iš biudžeto			309.529,49	309.529,49		
2 298102	Kitos gautinos sumos iš biudžeto pagal centralizuotus mokėjimus			724.697,84	724.697,84		
2 2982	Kitos gautinos sumos	3.832,47		10.186,09	8.366,91	5.651,65	
2 298201	Kitos gautinos sumos(analitinė)	3.832,47		10.186,09	8.366,91	5.651,65	
2 4	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	715.010,93		2.936.687,26	2.531.942,08	1.119.756,11	
2 41	Pinigai bankų sąskaitose	713.190,74		2.053.480,47	1.691.702,68	1.074.968,53	
2 412	Pinigai bankų sąskaitose	713.190,74		2.053.480,47	1.691.702,68	1.074.968,53	
2 412001	Pinigai bankų sąskaitose	713.190,74		2.053.480,47	1.691.702,68	1.074.968,53	
2 421101	Grynieji pinigai kasoje	1.775,19		312.480,34	275.900,89	38.354,64	
2 44	Pinigai kelyje	45,00		570.726,45	564.338,51	6.432,94	
2 440001	Pinigai kelyje	45,00		570.464,53	564.076,59	6.432,94	
2 440002	Valiutos konvertavimo sąskaita			261,92	261,92		
2 T	Trumpalaikis turtas	6.167.620,58		7.011.873,70	7.083.677,97	6.095.816,31	
3 1	Sukauptas perviršis ar deficitas		11.238.373,70				11.238.373,70
3 100002	Sukauptas ankstesnių metų perviršis ar deficitas		11.238.373,70				11.238.373,70
3 2	Rezervai		350.570,12				350.570,12
3 21	Tikrosios vertės rezervas		350.570,12				350.570,12
3 210001	Tikrosios vertės rezervas		350.570,12				350.570,12
3 G	Grynasis turtas		11.588.943,82				11.588.943,82
4 1	Finansavimo sumos (gautinos)			1.479.773,40	1.479.773,40		
4 13	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (g			379.828,27	379.828,27		
4 131001	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepinig			24.340,04	24.340,04		
4 131002	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms i			355.488,23	355.488,23		
4 14	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			1.044.191,13	1.044.191,13		
4 141001	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (g			256.050,48	256.050,48		
4 141002	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautinos			788.140,65	788.140,65		
4 15	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			38.750,00	38.750,00		

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 21.01.01..21.06.30

BO_0126_EUR

2021 m. rugpjūčio 17 d.

Lapas 6

VBAMS0126-11-02

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžia		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
4 151001	Finansavimo sumos iš savivaldybės nepiniginiam turtui įsigyti (gautin			11.397,00	11.397,00		
4 151002	Finansavimo sumos iš savivaldybės kitoms išlaidoms (gautinos)			27.353,00	27.353,00		
4 16	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			17.004,00	17.004,00		
4 161001	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautino			25.193,25	25.193,25		
4 161002	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautinos)			-8.189,25	-8.189,25		
4 2	Finansavimo sumos (gautos)		25.370.464,81	1.274.435,63	1.480.461,65		25.576.490,83
4 21	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)		101.206,03	1.624,08			99.581,95
4 211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsi		18.382,80	1.624,08			16.758,72
4 2111	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių ilgalaikiam turtui įsigy		17.716,70	1.624,08			16.092,62
4 211101	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių ilgalaikiam turtui įsigyti (gau		47.670,71				47.670,71
4 211102	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių ilgalaikiam turtui įsigyti (pan	29.954,01		1.624,08		31.578,09	
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		82.823,23				82.823,23
4 212001	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)		82.823,23				82.823,23
4 23	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (g		5.625.500,88	173.302,64	377.121,76		5.829.320,00
4 231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) ne		5.488.449,73	57.256,85	24.340,04		5.455.532,92
4 2311	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) ilg		5.488.351,50	53.940,00	9.032,71		5.443.444,21
4 231101	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) ilgalaiki		7.445.663,66		9.032,71		7.454.696,37
4 231102	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) ilgalaiki	1.957.312,16		53.940,00		2.011.252,16	
4 2313	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) ats		98,23	3.316,85	15.307,33		12.088,71
4 231301	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) atsargo		98,23		15.307,33		15.405,56
4 231302	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) atsargo			3.316,85		3.316,85	
4 232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kit		137.051,15	116.045,79	352.781,72		373.787,08
4 232001	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms i		137.051,15	2.706,51	352.781,72		487.126,36
4 232002	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms i			113.339,28		113.339,28	
4 24	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)		19.441.226,77	1.083.467,69	1.044.191,13		19.401.950,21
4 241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsi		19.435.919,85	323.602,54	256.050,48		19.368.367,79
4 2411	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsig		19.290.801,05	191.943,48	165.760,79		19.264.618,36
4 241101	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti (ga		21.631.246,08		165.760,79		21.797.006,87
4 241102	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti (pa	2.340.445,03		191.943,48		2.532.388,51	

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 21.01.01..21.06.30

BO_0126_EUR

2021 m. rugpjūčio 17 d.

Lapas 7

VBAMS0126-11-02

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžia		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
4 2413	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti (ga		145.118,80	131.659,06	90.289,69		103.749,43
4 241301	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti (gautos)		145.118,80		90.289,69		235.408,49
4 241302	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti (panaudo			131.659,06		131.659,06	
4 242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (ga		5.306,92	759.865,15	788.140,65		33.582,42
4 242001	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)		5.306,92		788.140,65		793.447,57
4 242002	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (panaudo			759.865,15		759.865,15	
4 25	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)		6.132,52	1.724,84	38.750,00		43.157,68
4 251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtu		6.132,52	830,84	11.397,00		16.698,68
4 2511	Finansavimo sumos iš savivaldyFinansavimo sumos iš savivald		3.511,61	806,60	11.397,00		14.102,01
4 251101	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti		6.050,00		11.397,00		17.447,00
4 251102	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti	2.538,39		806,60		3.344,99	
4 2513	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti		2.620,91	24,24			2.596,67
4 251301	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti (gauto		2.620,91				2.620,91
4 251302	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti (pana			24,24		24,24	
4 252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (894,00	27.353,00		26.459,00
4 252001	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gauto				27.353,00		27.353,00
4 252002	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (pana			894,00		894,00	
4 26	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)		196.398,61	14.316,38	20.398,76		202.480,99
4 261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (g		148.135,60	14.308,08	28.147,75		161.975,27
4 2611	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti (gaut		66.047,60	2.963,40	11.877,00		74.961,20
4 261101	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti (gautos)		94.847,01		11.877,00		106.724,01
4 261102	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti (panaudot	28.799,41		2.963,40		31.762,81	
4 2612	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių biologiniam turtui įsigyti (ga		15.874,81		600,00		16.474,81
4 261201	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių biologiniam turtui įsigyti (gautos)		17.779,65		600,00		18.379,65
4 261202	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių biologiniam turtui įsigyti (panaudot	1.904,84				1.904,84	
4 2613	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti (gautos)		66.213,19	11.344,68	15.670,75		70.539,26
4 261301	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti (gautos)		66.213,19		15.670,75		81.883,94
4 261302	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti (panaudotos) (-)			11.344,68		11.344,68	
4 262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)		48.263,01	8,30	-7.748,99		40.505,72
4 262001	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)		48.263,01		-7.748,99		40.514,02
4 262002	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (panaudotos) (-)			8,30		8,30	

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 21.01.01..21.06.30

BO_0126_EUR

2021 m. rugpjūčio 17 d.

Lapas 8

VBAMS0126-11-02

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
4 F	Finansavimo sumos		25.370.464,81	2.754.209,03	2.960.235,05		25.576.490,83
6 2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		34.227,04				34.227,04
6 25	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		34.227,04				34.227,04
6 250001	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		34.227,04				34.227,04
6 8	Pervestinos sumos		1.741,90	300.838,50	298.982,30	114,30	
6 81	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą		1.741,90	300.838,50	298.982,30	114,30	
6 810001	Pervestinos sumos už turto naudojimą			1.138,00	1.138,00		
6 810003	Pervestinos sumos už suteiktas paslaugas			297.300,00	297.300,00		
6 810004	Pervestinos sumos už perleistą turtą		1.741,90	2.400,50	544,30	114,30	
6 9	Mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla		312.410,61	3.190.128,51	3.715.641,88		837.923,98
6 91	Tiekėjams mokėtinos sumos		69.153,33	1.185.996,91	1.435.921,52		319.077,94
6 910001	Tiekėjams mokėtinos sumos		69.153,33	1.185.996,91	1.435.921,52		319.077,94
6 92	Mokėtinos sumos darbuotojams	10.171,00		1.760.251,01	2.002.510,19		232.088,18
6 921	Mokėtinas darbo užmokestis	284,37		1.273.631,06	1.411.985,36		138.069,93
6 921001	Mokėtinas darbo užmokestis	284,37		1.273.631,06	1.411.985,36		138.069,93
6 922	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	4.972,70		265.139,56	321.383,56		51.271,30
6 922001	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	5.479,75		246.171,25	291.801,55		40.150,55
6 922003	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos, analitika		507,05	18.968,31	29.582,01		11.120,75
6 924	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	4.913,93		216.393,79	263.696,49		42.388,77
6 924001	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis nuo darbo sutarčių	4.913,93		216.393,79	263.696,49		42.388,77
6 925	Mokėtinos sumos pagal vykdomuosius raštus			1.057,43	1.257,96		200,53
6 925001	Mokėtinos sumos pagal vykdomuosius raštus			1.057,43	1.257,96		200,53
6 926	Mokėtinos sumos pagal darbuotojų prašymus			200,00	200,00		
6 926001	Mokėtinos sumos pagal darbuotojų prašymus			200,00	200,00		
6 928	Kitos mokėtinos sumos darbuotojams			3.829,17	3.986,82		157,65
6 928001	Kitos mokėtinos sumos darbuotojams, analitika			3.829,17	3.986,82		157,65
6 93	Mokėtini veiklos mokesčiai		13.086,93	158.069,76	121.180,34	23.802,49	
6 930001	Mokėtinas pridėtinės vertės mokestis			16.334,98	16.335,54		0,56
6 930006	Mokėtini kiti mokesčiai			3.410,00	3.410,00		
6 930007	Mokėtinas prid. vertės mok. (analitika)		13.086,93	138.324,78	101.434,80	23.803,05	
6 94	Gauti išankstiniai mokėjimai		2.172,00	917,00	2.230,00		3.485,00

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 21.01.01..21.06.30

BO_0126_EUR

2021 m. rugpjūčio 17 d.

Lapas 9

VBAMS0126-11-02

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžia		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
6 940001	Gauti išankstiniai mokėjimai		1.680,00		80,00		1.760,00
6 940002	Ateinančių laikotarpių pajamos		492,00	917,00	2.150,00		1.725,00
6 95	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		238.169,35	84.893,83	153.799,83		307.075,35
6 951	Sukaupti įsipareigojimai		238.169,35	84.893,83	153.799,83		307.075,35
6 9511	Sukauptos mokėtinos sumos			544,30	544,30		
6 951102	Sukauptos pervestinos sumos į valstybės biudžetą			544,30	544,30		
6 9512	Sukauptos sąnaudos		238.169,35	84.349,53	153.255,53		307.075,35
6 951202	Sukauptos atostoginių sąnaudos		234.735,41	82.736,39	148.958,22		300.957,24
6 951203	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos		3.433,94	1.613,14	4.297,31		6.118,11
6 T	Trumpalaikiai įsipareigojimai		348.379,55	3.490.967,01	4.014.624,18		872.036,72
7 0	Finansavimo pajamos				1.481.997,35		1.481.997,35
7 01	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamo				456.759,52		456.759,52
7 011	Panaudotų finansavimo sumų iš užsienio valstybių nepiniginia				1.624,08		1.624,08
7 011001	Panaudotų finansavimo sumų iš užsienio valstybių ilgalaikiam turtui įs				1.624,08		1.624,08
7 013	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos (finansinės				116.393,98		116.393,98
7 013001	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos (finansinės para				113.162,44		113.162,44
7 013003	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos (finansinės para				3.231,54		3.231,54
7 014	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto nepiniginia				323.602,54		323.602,54
7 014001	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui į				191.943,48		191.943,48
7 014003	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti				131.659,06		131.659,06
7 015	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės nepiniginiam turt				830,84		830,84
7 015001	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės ilgalaikiam turtui įsigyti				806,60		806,60
7 015003	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės atsargoms įsigyti paja				24,24		24,24
7 016	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui				14.308,08		14.308,08
7 016001	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti p				2.963,40		2.963,40
7 016003	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti pajamo				11.344,68		11.344,68
7 02	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos				1.025.237,83		1.025.237,83
7 023	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos (finansinės				70.747,82		70.747,82
7 023001	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos (finansinės para				70.747,82		70.747,82
7 024	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms išlai				950.218,31		950.218,31
7 024001	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms				950.218,31		950.218,31

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 21.01.01..21.06.30

BO_0126_EUR

2021 m. rugpjūčio 17 d.

Lapas 10

VBAMS0126-11-02

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžia		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
7 025	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės kitoms išlaidoms				4.263,40		4.263,40
7 025001	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės kitoms išlaidoms paja				4.263,40		4.263,40
7 026	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms p				8,30		8,30
7 026001	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms pajamo				8,30		8,30
7 31	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos				3.696,92		3.696,92
7 310002	Apskaičiuotas mokestis už turto nuomą (kita veikla)				3.696,92		3.696,92
7 4	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos			631,40	555.678,27		555.046,87
7 41	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos			87,10	555.678,27		555.591,17
7 411	Apskaičiuotos pajamos už parduotas prekes			24,10	60.614,23		60.590,13
7 411002	Apskaičiuotos pajamos už parduotas prekes (kita veikla)			24,10	60.614,23		60.590,13
7 412	Apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas			63,00	494.519,74		494.456,74
7 4120	Apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas (pagrindinė veiki			63,00	493.953,20		493.890,20
7 412001	Apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas (pagrindinė veikla)			63,00	493.953,20		493.890,20
7 412002	Apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas (kita veikla)				566,54		566,54
7 4121	Apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas (kita veikla)				566,54		566,54
7 417	Apskaičiuotos kitos prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos				544,30		544,30
7 417002	Apskaičiuotos kitos prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos (kita v				544,30		544,30
7 42	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas į valst			544,30		544,30	
7 423	Kitos pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas			544,30		544,30	
7 4232	Kitos pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas (544,30		544,30	
7 423201	Kitos pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas (kita v			544,30		544,30	
7 6	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos			-0,08	0,58		0,66
7 63	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			-0,08	0,58		0,66
7 630001	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			-0,08	0,58		0,66
7 P	Pajamos			631,32	2.041.373,12		2.040.741,80
8 7	Pagrindinės veiklos sąnaudos			3.097.158,90	396.796,89	2.700.362,01	
8 701	Darbo užmokesčio sąnaudos			1.529.498,81	82.736,39	1.446.762,42	
8 7011	Darbo užmokesčio sąnaudos			1.524.656,53	82.736,39	1.441.920,14	
8 701101	Darbo užmokesčio sąnaudos			1.293.161,92		1.293.161,92	
8 701102	Atostogų išmokų sąnaudos			82.536,39		82.536,39	
8 701103	Atostogų rezervo išmokų sąnaudos			148.958,22	82.736,39	66.221,83	

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 21.01.01..21.06.30

BO_0126_EUR

2021 m. rugpjūčio 17 d.

Lapas 11

VBAMS0126-11-02

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
8 7013	Ligos pašalpų sąnaudos			4.842,28		4.842,28	
8 701301	Ligos pašalpų sąnaudos			4.842,28		4.842,28	
8 702	Socialinio draudimo sąnaudos			33.209,33	1.613,14	31.596,19	
8 702001	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio			27.298,88		27.298,88	
8 702002	Atostogų išmokų socialinio draudimo sąnaudos			1.613,14		1.613,14	
8 702003	Atostogų rezervo išmokų socialinio draudimo sąnaudos			4.297,31	1.613,14	2.684,17	
8 703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos			415.035,52		415.035,52	
8 703001	Nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos			9.871,90		9.871,90	
8 703002	Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos			405.163,62		405.163,62	
8 704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos			221.033,63	4.888,94	216.144,69	
8 704002	Elektros energijos sąnaudos			217.735,53	4.717,84	213.017,69	
8 704004	Ryšių paslaugų sąnaudos			3.298,10	171,10	3.127,00	
8 705	Komandiruočių sąnaudos			460,20		460,20	
8 705001	Komandiruočių sąnaudos			460,20		460,20	
8 706	Transporto sąnaudos			10.724,63		10.724,63	
8 706001	Transporto sąnaudos			10.724,63		10.724,63	
8 707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos			3.745,43		3.745,43	
8 707001	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos			3.745,43		3.745,43	
8 708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos			231.265,92		231.265,92	
8 708001	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos			231.265,92		231.265,92	
8 709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos			3.368,46		3.368,46	
8 7092	Nurašytų sumų sąnaudos			3.368,46		3.368,46	
8 709207	Biologinio turto nurašymo sąnaudos			3.368,46		3.368,46	
8 710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina			522.824,81	303.007,67	219.817,14	
8 7101	Sunaudotų įstaigos reikmėms atsargų savikaina			219.357,94	-459,20	219.817,14	
8 710101	Sunaudotų įstaigos reikmėms medžiagų ir žaliavų savikaina			197.372,26	-459,20	197.831,46	
8 710102	Atiduoto naudoti įstaigos reikmėms ūkinio inventoriaus savikaina			21.985,68		21.985,68	
8 7103	Pirkimų sąskaita			303.466,87	303.466,87		
8 710301	Pirkimų sąskaita			303.466,87	303.466,87		
8 712	Kitų paslaugų sąnaudos			119.637,41	4.550,75	115.086,66	
8 712001	Kitų paslaugų sąnaudos			39.049,62		39.049,62	

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 21.01.01..21.06.30

BO_0126_EUR

2021 m. rugpjūčio 17 d.

Lapas 12

VBAMS0126-11-02

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
8 712002	Kitų paslaugų sąnaudos (nedalyvauja finansavimo pajamų pripažinim			80.587,79	4.550,75	76.037,04	
8 713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			6.354,75		6.354,75	
8 7132	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			6.354,75		6.354,75	
8 713202	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			6.354,75		6.354,75	
8 8	Kitos veiklos sąnaudos			68.220,09		68.220,09	
8 82	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos			26.525,32		26.525,32	
8 821	Darbo užmokesčio sąnaudos			26.525,32		26.525,32	
8 8211	Darbo užmokesčio sąnaudos			26.525,32		26.525,32	
8 821101	Darbo užmokesčio sąnaudos			26.525,32		26.525,32	
8 83	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos			8.171,74		8.171,74	
8 830001	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos			8.171,74		8.171,74	
8 84	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos			33.495,22		33.495,22	
8 842	Nurašytų sumų sąnaudos			33.495,22		33.495,22	
8 842006	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina (galioja iki 2021.12.31)			33.495,22		33.495,22	
8 85	Kitos veiklos kitos sąnaudos			27,81		27,81	
8 850001	Kitos veiklos kitos sąnaudos			27,81		27,81	
8 9	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos			0,84		0,84	
8 93	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			0,84		0,84	
8 930001	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			0,84		0,84	
8 999999	Pajamų/sąnaudų iš viso			3.166.011,15	2.438.170,01	727.841,14	
8 S	Sąnaudos			3.165.379,83	396.796,89	2.768.582,94	
9 21	Apskaitos politikos keitimo įtaka		661.374,30				661.374,30
9 210002	Apskaitos politikos keitimo neigiama įtaka (-)		661.374,30				661.374,30
9 22	Praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka	661.374,30				661.374,30	
9 220001	Praėjusių laikotarpių pajamų koregavimo įtaka	661.374,30				661.374,30	
Iš viso		52.246.606,49	52.246.606,49	16.993.770,02	16.993.770,02	56.747.737,14	56.747.737,14