

TRAKŲ ISTORIJOS MUZIEJUS
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS UŽ 2016 METŲ II-Ą KETVIRTĮ

I. BENDROJI DALIS

- Trakų istorijos muziejus (toliau – Muziejus) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, įmonės kodas – 190757189.
- Adresas: Kęstučio g.4, LT-21104 Trakai.
- Steigėja ir kontroliuojantis subjektas yra Lietuvos Respublikos Kultūros ministerija.
- Pagrindinė veikla „muziejai ir parodų salės“. Be pagrindinės veiklos užsiima suvenyrų pardavimu.
- Muziejus yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei atsiskaitomąsias sąskaitas DNB NORD banke. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.
- Muziejus neturi filialų ar panašių struktūrinių vienetų.
- Muziejus neturi kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų.
- Tolesnę muziejaus veiklą gali paveikti nepakankamas finansavimas einamoms išlaidoms padengti.
- Muziejus rengia žemiausio lygio finansinių ataskaitų rinkinį.
- Muziejus teikiamas tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys už 2016 m II-ą ketvirtį.
- Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti nacionaline Lietuvos Respublikos valiuta eurais (Eur).

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika yra aprašyta 2011 m. finansinių ataskaitų aiškinamajam rašte, kuris patalpintas Muziejaus internetinėje svetainėje, adresu http://www.trakaimuziejus.lt/upload/368/files/AR_2010_TM.doc.

Trakų istorijos muziejuje apskaitos politika patvirtinta 2011 m. gruodžio 29 d. įsakymu Nr 133-VĮ.

III. PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

Pastaba Nr. 1 Nematerialus turtas

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikainą sudaro:

Pavadinimas	Pradinė vertė (Eur) Ataskaitinis laikotarpis	Pradinė vertė (Eur) Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Programinė įranga ir jos licencijos	13127,55	13614.09
Kitas nematerialus turtas		
Iš viso:	13127,55	13614.09

Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimo įvykdymo garantija, ir turto, kuris nebenaudojamas veikloje Muziejus neturi.
2016.01.01 -2016.06.31 Trakų istorijos muziejus įsigijo : Programą BBDP Brilliant už 258,94 Eur.,Antivirusines licencijos 40 vnt – 522,96 Eur.

Pastaba Nr. 2. Materialus turtas

Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikainą sudaro:

Pavadinimas	Pradinė vertė (Eur) Ataskaitinis laikotarpis	Pradinė vertė (Eur) Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Infostruktūra ir kiti statiniai	0	0
Baldai ir biuro įranga	75724,51	76589,88
Kitas ilgalaikis materialus turtas	175215,16	167214,8
Automobiliai	23675,97	41284,87
Iš viso:	274615,64	285089,55

Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimo įvykdymo garantija, ir turto, kuris nebenaudojamas arba laikinai nenaudojamas veikloje Muziejus neturi.

Pastaba Nr. 3.1 Atsargos

Atsargų vertės pagal grupes

Eil. Nr.	Atsargos pagal grupes	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	235288,64	230127,51
3.	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		
4.	Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti	41352,87	30381,47
5.	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
6.	Atsargų, iš viso	276641,51	260508,98

Pastaba Nr. 3.2. Išankstiniai apmokėjimai

Informacija apie išankstinius apmokėjimus

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Išankstiniai apmokėjimai	0	133,02
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	0	133,02
1.2.	Avansiniai mokesčių mokėjimai		
1.3.	Išankstiniai apmokėjimai Europos Sąjungai		
1.4.	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.5.	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.6.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos		
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas (2.4 eilutė)		
2.1.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimo suma laikotarpio pradžioje		
2.2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimo per ataskaitinį laikotarpį suma		
2.3.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimo sumos atkūrimas		
2.4.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimo suma laikotarpio pabaigoje (2.1+2.2-2.3)		
3.	Išankstiniai apmokėjimai grynąja verte (1-2)	0	133,02

Pastaba Nr. 3.3. Per vienus metus gautinos sumos

Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	655691,03	500339,48		427335,86	368996,24	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	121647,34			22493,12	0	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	121647,34			22493,12		
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	534043,69	500339,48		404842,74	368996,24	
1.5.1	Iš biudžeto	500339,48	500339,48		368996,24	368996,24	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos	33704,21	0		35846,50		
2	Per vienerius metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienerius metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	655691,03	500339,48		427335,86	368996,24	

Pastaba Nr. 3.4. Pinigai.

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant ES finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4-1.5)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4-2.5)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4-3.5+3.6+3.7)	33704,21		35846,50	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	33704,21		35846,50	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose	0		0	
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų	33704,21		35846,50	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Pastaba Nr. 4. Finansavimo sumos

Finansavimo sumų likučiai

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Gautinos finansavimo sumos	Gautos finansavimo sumos	Iš viso	Gautinos finansavimo sumos	Gautos finansavimo sumos	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimams priklausančią finansavimo sumų iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų dalį)		2641966,77	2641966,77		2716188,53	2716188,53
2.	Iš sav.biudžeto						

3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		148135,85	148135,85	-1495,84	149631,69	148135,85
4.	Iš kitų šaltinių		221255,38	221255,38		215655,38	215655,38
5.	Iš viso:		3011358,00	3011358,00	-1495,84	3081475,60	3079979,76

Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį (20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedas)

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 perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžinta)	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 ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	2716188,53	267062,65		473,52			-341757,93				2641966,77
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2716023,73	22000,00	-75895,28	473,52			-22000,00				2640601,97
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	164,80	245062,65	75895,28				-319757,93				1364,80
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):											
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš ES, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	148135,85										148135,85
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	148135,85										148135,85
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	215655,38	820,00		5000,00			-220,00				221255,38
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	215481,36		174,02	5000,00							220655,38
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	174,02	820,00	-174,02				-220,00				600
5.	Iš viso finansavimo sumų:	3079979,76	267882,65	0	5473,52			-341977,93				3011358,00

Pastaba Nr. 5. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems viešojo sektoriaus subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2.	Tiekėjams mokėtinos sumos	27042,93			1502,02		
3.	Sukauptos mokėtinos sumos	100425,8	16841,21		98022,51	14356,45	
3.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
3.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	71202,75	16841,21		60697,47	14356,45	
3.3.	Kitos sukauptos sąnaudos						
3.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos	29223,05			37325,04		
4.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
4.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai						
4.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
4.3.	Kitos mokėtinos sumos						
5.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4)	127468,73	16841,21		99524,53	14356,45	

Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro: IĮ AKA Baltic už prekes – 3149,40 Eur , UAB Arevita už paslaugas – 316,42 Eur , UAB Autoskopas siuvimo paslaugas -115,00 Eur , UAB Blankų leidykla už prekes – 59,80 Eur , UAB Enersys už paslaugas – 105,12 Eur , AB Energijos skirstymo operatorius – 4206,20 Eur , Ergo insurance SE Lietuvos filialas 592,90 Eur , UAB Trakų komunaliniu įmonių kombinatas už paslaugas – 553,07 Eur , UAB Mardosų spaustuvė už paslaugas – 7751,26 Eur , UAB Omnitel už paslaugas – 143,48 Eur , UAB Baltic Petroleum už kurą – 158,19 Eur , AB TEO LT už paslaugas -490,18 Eur , UAB Trakų vandenys už paslaugas – 666,36 Eur, UAB TOI TOI Lietuva už paslaugas – 486,42 Eur , UAB Pireka už prekes – 3189,56 Eur , UAB Trakų paslaugos už šienavimo paslaugas – 2500,09 Eur , UAB Libeta ir ko už prekes – 500,94 Eur , A.Varankos PĮ Anvara už prekes – 461,61 Eur ., ir kt.

Informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiutomis

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1.	Nacionaline Eur	99524,53	218804,77
2.	Eurais		
3.	JAV doleriais		
4.	Kitomis		
5.	Iš viso	99524,53	218804,77

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Pastaba Nr. 6 Pagrindinės veikos pajamos

Pagrindinės veikos pajamos

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansavimo pajamos	1116781,64	879236,63
1.1.	Iš valstybės biudžeto	383227,93	302357,75
1.2.	Iš savivaldybės biudžeto		300
1.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		
1.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių	220	
2.	Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos		
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	733333,71	576578,88
3.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	733333,71	576578,88
3.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		
4.	Iš viso pagrindinės veiklos pajamos	1116781,64	230306,60

Pastaba Nr. 6.1. Pagrindinės veikos kitos pajamos

Kitos pajamos

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš administracinių baudų		
1.3.	Pajamos iš dividendų		
1.4.	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.5.	Ilgalaikio materialiojo, nemat ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.6.	Suteiktų paslaugų pajamos		
1.7.	Kitos		
2.	Kitos veiklos pajamos	24202,15	9460,51
2.1.	Pajamos iš atsargų pardavimo		
2.2.	Ilgalaikio materialiojo, nemat . ir biologinio turto pardavimo pelnas		
2.3.	Nuomos pajamos	18323,58	9460,51
2.4.	Suteiktų paslaugų pajamos**	5878,57	
2.5.	Kitos		

Pastaba Nr. 7. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudos

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Pagrindinės veiklos sąnaudos	822434,08	735307,34
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	555723,66	494897,31
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	64663,08	52842,45
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių	83820,44	78789,18
1.4.	Komandiruočių	6704,26	2644,64
1.5.	Transporto	4056,22	6644,14
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo	423,83	50
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatacavimo	7027,63	8734,62

1.8.	Nuvertėjimų ir nurašytų sumų	0	0
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	44388,36	44772,95
1.10.	Kitų paslaugų	55626,60	45932,05
1.11.	Kitos	0	0

Pastaba Nr. 7.1. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius (vnt.)	
		Ataskaitini laikotarpis	Praėjęs ataskaitini laikotarpis	Ataskaitini laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Etatų sąraše nurodyti darbuotojai	424700,15	378093,79	131023,51	116803,52	144	145
2.	Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t.y. dirbantiems pagal terminuotas, autorines ir panašias darbo sutartis)						
3.	Iš viso:	424700,15	378093,79	131023,51	116803,52	144	145

Pastaba Nr. 8. Kitos veiklos rezultatas

Kita veikla

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
	Kitos veiklos rezultatas		0
1.	Kitos veiklos pajamos		0
2.	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3.	Kitos veiklos sąnaudos		0

Pastaba Nr. 9 Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4

1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	0	0
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	0	0
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos		
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	0	0
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	0	0
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	0	0

Pastaba Nr. 10. Grynasis perviršis ar deficitas**Grynasis perviršis ar deficitas**

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Grynasis perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	318549,71	153389,80
2.	Nuosavybės metodo įtaka		
3.	Grynasis perviršis ar deficitas (1-2)	318549,71	153389,80

Kita informacija***Nebalansinės sąskaitos***

Grupės pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Ūkinis inventoriųs	283444,52	274591,69
Žemė	838400,00	838400,00
Bilietai	3755,19	93370,00
Atsargos pagal konsignaciją	15505,82	15559,52
Biblioteka	239162,15	232328,73
Iš viso:	1380267,68	1454249,94

Pastaba: dėl informacijos apie kilnojamąsias kultūros vertybes pateikimo finansinių ataskaitų rinkiniuose Trakų istorijos muziejuje:

1. Ataskaitinio laikotarpio pradžia 2016.01.01 vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais simboline vieno euro verte įvertinta 289617 eksponatai sumine išraiška 289617 eurų.
2. Per ataskaitinį laikotarpį 2016.04.01-2016.06.30 įvertinta tikraja verte 1465 vnt. – 62183,00 Eur.
3. 287303 vnt. eksponatų liko įvertinta simboline verte – po 1 Eur.

Direktorius

Virgilijus Poviliūnas

Vyr. buhalterė

Liudmila Jurgelevič

