

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

Kupiškio etnografinės muziejaus

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188210864 Gedimino g. 2, Kupiškis

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS


2018-07-20 Nr. T3-489/1
(data)


Pateiktima valiuta ir tikslumas: euras arba tikslindamiis euru

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1226972,51	1238908,53
I.	Nematerialusis turtas		2644,39	4644,31
I.1	Pietros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		2065,15	4644,31
I.3	Kitas nematerialusis turtas		579,24	
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestizis			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1224328,12	1234264,22
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai		1137318,98	1143827,9
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		28953,64	29813,26
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		0	0
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		38371,29	38271,29
II.8	Baldai ir biuro įranga		13184,75	14111,21
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		6499,46	7940,56
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			0
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		37826,40	23308,53
I.	Atsargos		15560,10	15453,68
I.1	Strateginės ir nebeįamios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuss		15560,10	15453,68
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			0
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		1432,7	102,62
III.	Per vienus metus gautinos sumos		10264,15	5481,56
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautinji mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		24,32	0
III.5	Sukauptos gautinos sumos	P01	10239,83	5481,56
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P02	10569,45	2270,67
	IŠ VISO TURTO		1264798,91	1262217,06
D.	FINANSAVIMO SŪMOS		1253430,13	1256008,2
I.	Iš valstybės biudžeto		802838,79	801428,09
II.	Iš savivaldybės biudžeto		256649,87	257594,17
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		190150,96	192996,52
IV.	Iš kitų šaltinių		3790,51	3989,42
E.	IŠIPAREIGOJIMAI		10017,87	5245,64
I.	Ilgalaikiai išsipareigojimai		0	0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai išsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai išsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai išsipareigojimai	P03	10017,87	5245,64
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių išsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai išsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžeta			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus			0
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			0
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		689,51	589,98
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		145,32	
II.10	Su darbo santykiais susiję išsipareigojimai		9183,04	4855,66
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		0	0
II.12	Kiti trumpalaikiai išsipareigojimai		0	0
F.	GRYNASIS TURTAS		1350,91	963,22
I.	Dalinis kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1350,91	963,22
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		387,69	627,65
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		963,22	335,57
G.	MAŽŪMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SŪMŲ, IŠIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽŪMOS DALIES:		1264798,91	1262217,06

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

Savivaldybės įstaigų buhalterinės apskaitos tarnybos vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas) Violeta Alekniekaitė
(vardas ir pavardė)


(parašas) Virginija Slavinskienė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Kupiškio etnografijos muziejus

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188210864 Gedimino g. 2, Kupiškis

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 M BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2018-07-20 Nr.T3-489/2

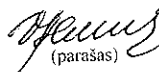
(data)

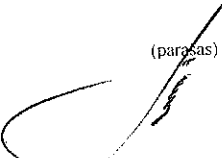
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
			94041.77	98682.17
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		93074.77	98029.99
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		10101.35	18281.23
I.1.	Iš valstybės biudžeto		79103.95	75986.47
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		3270.56	2845.56
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		598.91	916.73
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		967	652.18
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		967	652.18
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		93601.78	98071.55
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		63101.79	58532.36
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	1	12036.02	7613.46
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	2	6489.45	7111.09
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	3	127.13	183.12
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		998.5	1193.4
V.	TRANSPORTO		52	176.59
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		212.78	2799.5
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		1709.38	11315.65
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		427.51	380
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO		8395.91	8723.38
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		51.31	43
XIV.	KITOS		439.99	610.62
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-52.3	0
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-52.3	
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		387.69	610.62
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		387.69	610.62
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Savivaldybės įstaigų buhalterinės apskaitos tarnybos vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas) Violeta Alekniene
(vardas ir pavardė)


(parašas) Virginija Slavinskiene
(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 2018 METŲ II KETV. 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	6	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	8	9	10	11	12		
1	2	3	4	5	6	6	6	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	801428.09	12078.85	0.00	0	566.8			10101.35			0	802838.79	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	801378.11	8130	0	0	566.8			6738.02			0	802203.29	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	49.98	3948.85	0.00	0				3363.33			0	635.5	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	257594.17	73938.37	0.00	0	52			74830.67			0	256649.87	
7.	nepiniginiam turtui įsigyti	257491.55	5212.22	0.00	0	52			7254.6			0	255397.17	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	102.62	68726.15	0.00	0				67576.07			0	1252.70	
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):	192996.52	360.00	0.00	0				3205.56			0	190150.96	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	192996.52	339.75	0.00	0				3185.31			0	190150.96	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0.00	20.25	0.00	0				20.25			0	0	
4.	Iš kitų šaltinių:	3989.42	400.00	0.00	0				598.91			0	3790.51	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1821.03	0.00	0.00	0				180.7			0	1640.33	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2168.39	400.00	0.00	0				418.21			0	2150.18	
5.	Iš viso finansavimo sumų	1256008.2	86777.22	0.00	0	618.8			88736.49			0	1253430.13	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

**KUPIŠKIO ETNOGRAFIJOS MUZIEJAUS
2018 M. II-O KETVIRČIO FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

I. BENDROJI DALIS

Kupiškio Etnografijos muziejus (Toliau – įstaiga) yra Kupiškio rajono savivaldybės biudžetinė įstaiga, Valstybės įmonės Registrų centro Panevėžio filiale įregistruota 2002 m. sausio 18 d. Įstaigos kodas – 188210864. Įstaigos adresas – Gedimino g. 2, Kupiškis. Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį – 13. Įstaigos finansiniai metai prasideda kalendorinių metų sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

Įstaiga yra juridinis asmuo, turintis ūkinį, finansinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą ir sąskaitas bankuose. Įstaigos steigėjo funkcijas vykdo Kupiškio rajono savivaldybės taryba.

Kupiškio Etnografijos muziejus kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų neturi.

Svarbių sąlygų ir aplinkybių, kurioms esant veikia Kupiškio etnografijos muziejus ir kurios galėtų paveikti įstaigos tolesnę veiklą, nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

2018 m. II ketv. finansinės ataskaitos parengtos pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus. Apskaitos politika pateikta prie 2017 metų finansinių ataskaitų rinkinio.

III. PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

Kupiškio etnografijos muziejuje nėra numatyta restruktūrizavimo, veiklos nutraukimas – nenumatomas. Įstaiga neapibrėžtų įsipareigojimų, neapibrėžtojo turto pokyčių, sprendimų dėl teisinių ginčų nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos neturėjo, reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos neįvyko.

Sukauptos gautinos sumos padidėjo dėl sukauptų darbuotojų atostoginių sąnaudų kartu su valstybiniu socialiniu draudimu padidėjimo (Finansinės būklės ataskaita Pastaba P01).

Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimą lėmė gautas finansavimas 2018 metų projektinių veiklų įgyvendinimui (Finansinės būklės ataskaita Pastaba P02).

Trumpalaikiai įsipareigojimai padidėjo dėl (Finansinės būklės ataskaita Pastaba P03):

- Padidėjusio kreditorinio įsiskolinimo tiekėjams, kurio didėjimą labiausiai įtakėjo neapmokėtos sąskaitos už prekes ir paslaugas gautas per birželio mėn., pradelsto įsiskolinimo įstaiga neturėjo ;
- Padidėjusių su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų, kurie padidėjo dėl neapmokėto valstybinio socialinio draudimo mokesčio už nepilnu etatu dirbančio darbuotojo;
- Sukauptos mokėtinos sumos padidėjo dėl sukauptų darbuotojų atostoginių sąnaudų kartu su valstybiniu socialiniu draudimu padidėjimo. Sukauptos atostoginių sąnaudos darbo užmokesčiui per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 3316.45 eur, o sukauptos atostoginių sąnaudos valstybiniam soc. draudimui padidėjo 1010.93 eur.

Finansavimo sumų detalizavimas pateikiamas pagal VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedo formą.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Pagrindinės veiklos sąnaudų pokyčiui didžiausią įtaką turėjo darbo užmokesčio ir socialinio draudimo bei nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudų padidėjimas. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos padidėjo dėl 2017 metų pabaigoje įsigyto ilgalaikio turto. Tuo tarpu darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos pasikeitė dėl padidėjusio darbo užmokesčio darbuotojams, lyginant su praėjusiu laikotarpiu (Pastaba Nr. 1, 2).

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos sumažėjo 621.64 eur. Didžiausią įtaką tokiam pasikeitimui turėjo šaldymo sąnaudų sumažėjimas, galimai dėl taupesnio išteklių naudojimo.

Sunaudotų ir parduotų atsargų sąnaudos sumažėjo dėl mažiau sunaudojamų medžiagų.

Direktorė

Violeta Alekniene

Savivaldybės įstaigų buhalterinės
apskaitos tarnybos vedėja

Virginija Slavinskiene