

Žemaičių muziejus "Alka", 190599771 Muziejaus g. 31, Telšių m., Telšių r. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147357299
D/L: 2025-03-03 10:43:27

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

1015-03-03 Nr. F-2862

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		17.336.289,22	17.453.234,51
I	Nematerialusis turtas	P03	39.736,37	12.155,19
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		28.926,97	54,07
I.3	Kitas nematerialusis turtas		10.809,40	571,12
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0,00	11.530,00
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	17.296.552,85	17.441.079,32
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		3.667.126,68	1.072.839,93
II.3	Infrastruktūros statiniai		39.187,24	15.190,96
II.4	Kiti statiniai		313.947,39	340.985,06
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1.495.465,43	1.040.683,67
II.6	Transporto priemonės		0,00	0,00
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		464.778,84	436.055,17
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		11.316.047,27	11.285.867,27
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	3.249.457,26
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS	P07	5.213,16	5.213,16
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		269.020,24	743.601,65
I	Atsargos	P08	43.529,78	44.989,05
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		14.179,02	16.359,85
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		29.350,76	28.629,20
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	2.130,41	20.258,86
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	214.776,06	611.743,26
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	P10	638,00	46,95
III.5	Sukauptos gautinos sumos		214.015,61	609.742,30
III.6	Kitos gautinos sumos		122,45	1.954,01
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	8.583,99	66.610,48
	IŠ VISO TURTO:		17.610.522,62	18.202.049,32

(tęsinys kitame puslapyje)

Žemaičių muziejus "Alka", 190599771 Muziejaus g. 31, Telšių m., Telšių r. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

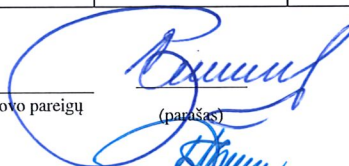
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

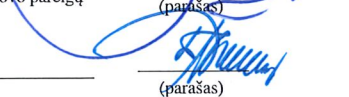
FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	17.323.711,45	17.544.399,94
I	Iš valstybės biudžeto		5.362.847,61	5.546.630,99
II	Iš savivaldybės biudžeto		653.621,41	676.780,23
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		946.980,12	961.350,90
IV	Iš kitų šaltinių		10.360.262,31	10.359.637,82
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		117.836,46	515.579,95
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		117.836,46	515.579,95
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
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	P17	15.916,25	31.636,25
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		162,79	84,86
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	101.757,42	483.858,84
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	168.974,71	142.069,43
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai		19.140,00	19.140,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas		19.140,00	19.140,00
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		149.834,71	122.929,43
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		26.905,28	8.978,10
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		122.929,43	113.951,33
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		17.610.522,62	18.202.049,32

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. Finansininkė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)


(parašas)

Eva Stonkevičienė
(vardas ir pavardė)

Jūratė Dargienė
(vardas ir pavardė)

Žemaičių muziejus "Alka", 190599771 Muziejaus g. 31, Telšių m., Telšių r. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147357299
D/L: 2025-03-03 10:43:27

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2025-03-03 Nr. F-1865



(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Pratęjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.913.529,33	2.430.340,20
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.825.889,95	2.370.339,20
I.1	Iš valstybės biudžeto		1.732.750,73	1.956.682,28
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		54.518,82	66.534,48
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		37.894,71	338.104,84
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		725,69	9.017,60
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		87.639,38	60.001,00
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	87.639,38	60.001,00
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-1.903.014,66	-2.430.978,83
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-1.348.341,63	-998.769,10
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-207.806,92	-192.888,47
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-117.136,17	-82.258,93
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-6.912,06	-9.116,50
V	TRANSPORTO		-13.037,43	-10.967,06
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.445,25	-3.781,20
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-70.795,44	-915.744,44
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		29.624,95	24.915,00
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-76.869,96	-128.971,15
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-28.000,43	-22.692,62
XI	NUOMOS		-5.400,00	-2.050,00
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-56.894,32	-88.654,36
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		10.514,67	-638,63
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		16.992,26	9.991,53
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	24.487,45	17.247,92
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-7.495,19	-7.256,39
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-72,30	-374,80
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA	P01	-529,35	
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		26.905,28	8.978,10
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		26.905,28	8.978,10
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyr. Finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

(parašas)

Eva Stonkevičienė
(vardas ir pavardė)

Jūratė Dargienė
(vardas ir pavardė)

Žemaitių muziejus "Alka", 190599771 Muzėjaus g. 31, Telsių m., Telsių r. sav.
 2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

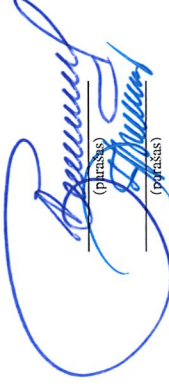
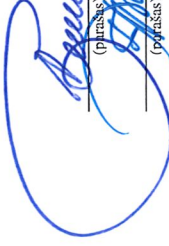
Patvirtinta
 ID: -2147357299
 D/L: 2025-03-03 10:43:27

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
 PAGAL 2024 M. GRUODŽIO 31 D. DĖJOMENIS
 Nr. 3-2863
 (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui						Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Suakauptas perviškis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	8		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1	Likutis užpraejusio laikotarpio paskutinę dieną			19.140,00				113.951,33	133.091,33	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X					
3	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X					
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X				
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X				
6	Kiti panaudoti rezervai		X			X				
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X					
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviškis ar deficitas		X	X	X			8.978,10	8.978,10	
9	Kiti pokyčiai									
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną			19.140,00				122.929,43	142.069,43	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X					
12	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X					
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X				
14	Kiti sudaryti rezervai		X			X				
15	Kiti panaudoti rezervai		X			X				
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X					
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviškis ar deficitas		X	X	X			26.905,28	26.905,28	
18	Kiti pokyčiai									
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną			19.140,00				149.834,71	168.974,71	

X pažymėti ataskaitos lankai nepildomi.

Direktorė
 (teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)
 Vyr. Finansininkė
 (vyr. finansininkės (baltai) teisės aktais, jeigu orifaloma oacai teisės aktais)


 (parašas)

 (parašas)

Eva Stonkevičienė
 (vardas ir pavardė)
 Jūratė Dargienė
 (vardas ir pavardė)

Žemaičių muziejus "Alka", 190599771 Muziejaus g. 31, Telšiai m., Telšių r. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147357299
D/L: 2025-03-03 10:43:27

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
Nr. 1025-03-03 f-1864
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	Pateikimo valiuta ir tikslumas: <i>eurais</i>		Iš viso
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	
I	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-58.026,49	0,00	-58.026,49	2.050.824,37	6.000,00	2.056.824,37
I	Iplaukos		1.163.478,11	821.571,50	1.985.049,61	4.438.061,09	518.493,27	4.956.554,36
I.1	Finansavimo sumos kitoms įstaigoms ir atsargoms:		1.031.832,81	759.583,75	1.791.416,56	4.234.195,66	480.574,14	4.714.769,80
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		1.000.035,15	759.583,75	1.759.618,90	781.485,56	480.574,14	1.262.059,70
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		31.360,00	0,00	31.360,00	18.600,00	0,00	18.600,00
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų					3.432.038,02	0,00	3.432.038,02
I.1.4	Iš kitų šaltinių		437,66	0,00	437,66	2.072,08	0,00	2.072,08
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		101.087,98	0,00	101.087,98	75.211,85	0,00	75.211,85
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		17.714,43	61.987,75	79.702,18	17.716,96	37.919,13	55.636,09
I.6	Gautos palūkanos		1.804,04	0,00	1.804,04			
I.7	Kitos įplaukos		11.038,85	0,00	11.038,85	110.936,62	0,00	110.936,62
II	Pervestos lėšos		-308.459,94	0,00	-308.459,94	-54.081,40	0,00	-54.081,40
II.1	I valstybės biudžeta		-99.743,76	0,00	-99.743,76	-54.081,40	0,00	-54.081,40
II.2	I savivaldybių biudžetus							
II.3	ES, užsienio valstybės ir tarptautinėms organizacijoms		-208.716,18	0,00	-208.716,18			
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-913.044,66	-821.571,50	-1.734.616,16	-2.333.155,32	-512.493,27	-2.845.648,59
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-811.157,99	-512.322,65	-1.323.480,64	-634.794,15	-355.878,33	-990.672,48
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-881,31	-117.788,50	-118.669,81	-39.121,22	-80.311,24	-119.432,46
III.3	Komandiruočių		-4.348,40	-2.443,03	-6.791,43	-4.889,45	-4.114,80	-9.004,25
III.4	Transporto		-530,00	-12.799,80	-12.269,80	-300,00	-10.879,10	-11.179,10
III.5	Kvalifikacijos keitimo		-40,00	-1.403,25	-1.443,25	-0,20	-3.781,00	-3.781,20
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-27.619,81	-76.781,99	-104.401,80	-1.419.285,71	-1.868,00	-1.421.153,71
III.7	Atsargų įsigijimo		-17.819,76	-38.859,70	-56.679,46	-127.523,13	-17.293,31	-144.816,44
III.8	Socialinių išmokų		-17.562,67	-10.437,76	-28.000,43	-14.842,87	-7.849,75	-22.692,62
III.9	Nuomos		-500,00	-4.900,00	-5.400,00	-2.050,00	0,00	-2.050,00
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-32.312,42	-44.362,82	-76.675,24	-82.467,73	-30.517,74	-112.985,47
III.11	Sumokėtos palūkanos		-72,30	0,00	-72,30	-374,80	0,00	-374,80
III.12	Kitos išmokos					-7.506,06	0,00	-7.506,06

(tesinys kitame pastarpyje)

Žemaičių muziejus "Alka", 190599771 Muziejaus g. 31, Telšių m., Telšių r. sav.
 2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
 PAGAL 2024 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesimys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Praeities ataskaitinis laikotarpis			
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
I	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-159.999,11	-17.488,17	-177.487,28	-2.977.372,60	-6.000,00	-2.983.372,60
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-159.999,11	-17.488,17	-177.487,28	-2.977.372,60	-6.000,00	-2.983.372,60
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		159.999,11	17.488,17	177.487,28	6.900,15	0,00	6.900,15
I	Išlankos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		159.999,11	17.488,17	177.487,28	760,00	0,00	760,00
IV.1	Iš valstybės biudžeto		141.850,92	17.488,17	159.339,09			
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		18.148,19	0,00	18.148,19	760,00	0,00	760,00
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai					6.140,15	0,00	6.140,15
D	VALJOTOS KURSŲ PASKAITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigių ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-58.026,49	0,00	-58.026,49	-919.648,08	0,00	-919.648,08
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		66.610,48		66.610,48	986.258,56		986.258,56
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		8.583,99		8.583,99	66.610,48		66.610,48

 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba, jei įgaliotas administracijos vadovas)

 Vyr. Finansininkė
 (vyriausiasis buhalteris (būhalteris))

 Eva Stonkevičienė
 (vardas ir pavardė)

 Jūratė Dargienė
 (vardas ir pavardė)

Žemaičių muziejus "Alka", 19059771 Muziejaus g. 31, Telšių m., Telšių r. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147357299
D/L: 2025-03-03 10:43:27

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2024 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
0KL	Nebalansinės sąskaitos			
IKL	Ilgalaikis turtas	17.341.502,38	17.458.447,67	-116.945,29
11	Nematerialusis turtas	39.736,37	12.155,19	27.581,18
111	Plėtos darbai			
112	Programinė įranga ir jos licencijos	28.926,97	54,07	28.872,90
113	Patentai, autorių ir kitos teisės			
114	Nematerialiosios vertybės			
115	Kitas nematerialusis turtas	10.809,40	571,12	10.238,28
116	Nebaigti projektai			
117	Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą		11.530,00	-11.530,00
118	Prestižas			
12	Ilgalaikis materialusis turtas	17.296.552,85	17.441.079,32	-144.526,47
1201	Žemė			
12011	Laisva valstybinė žemė			
12012	Sklypai (valstybinė žemė)			
12013	Sklypai (savivaldybių žemė)			
1202	Pastatai	3.667.126,68	1.072.839,93	2.594.286,75
12021	Gyvenamieji pastatai			
12022	Negyvenamieji pastatai	3.667.126,68	1.072.839,93	2.594.286,75
1203	Infrastruktūros statiniai	39.187,24	15.190,96	23.996,28
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės	345.000,00	315.000,00	30.000,00
12041	Kultūros paveldo statiniai	345.000,00	315.000,00	30.000,00
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			
1205	Mašinos ir įrenginiai	1.495.465,43	1.040.683,67	454.781,76
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			
12052	Ginkluotė ir karinė technika			
12053	Medicinos įranga			
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai	1.495.465,43	1.040.683,67	454.781,76
1206	Transporto priemonės			
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės	10.971.047,27	10.970.867,27	180,00
12071	Muziejinės vertybės	10.971.047,27	10.970.867,27	180,00
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			
1208	Baldai ir biuro įranga	398.225,00	386.013,37	12.211,63
12081	Baldai	338.942,84	328.401,01	10.541,83
12082	Kompiuterinė įranga	58.331,86	56.294,21	2.037,65
12083	Kitą biuro įrangą	950,30	1.318,15	-367,85
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	66.553,84	50.041,80	16.512,04
12091	Scenos meno priemonės	827,58	1.103,46	-275,88
12092	Bibliotekų fondai			
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	65.726,26	48.938,34	16.787,92
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai		3.249.457,26	-3.249.457,26
12101	Nebaigta statyba			
12102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą		3.133.358,81	-3.133.358,81
1211	Kiti statiniai	313.947,39	340.985,06	-27.037,67
1212	Kitos vertybės			
16	Ilgalaikis finansinis turtas			
161	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius			
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus			
1613	Investicijos į kitus subjektus			
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą			
1622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą			
163	Po vienu metų gautinos sumos			
1631	Ilgalaikės paskolos			
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			

Žemaičių muziejus "Alka", 19059771 Muziejaus g. 31, Telšių m., Telšių r. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuotieji indėliai			
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą			
17	Mineraliniai ištekliniai			
18	Kitas ilgalaikis turtas			
19	Biologinis turtas	5.213,16	5.213,16	0,00
191	Gyvūnai	5.213,16	5.213,16	0,00
192	Medynai			
193	Parkų ir skverų želdiniai			
194	Daugiametiniai sodiniai			
195	Pasėliai			
196	Kitas biologinis turtas			
197	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą			
2KL	Trumpalaikis turtas	269.020,24	743.601,65	-474.581,41
20	Atsargos	43.529,78	44.989,05	-1.459,27
200	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
201	Medžiagos ir žaliavos	14.179,02	16.359,85	-2.180,83
202	Ūkinis inventorių			
203	Nebaigta gaminti produkcija			
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			
205	Pagaminta produkcija			
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)	29.350,76	28.629,20	721,56
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			
21	Išankstiniai apmokėjimai	2.130,41	20.258,86	-18.128,45
211	Išankstiniai apmokėjimai		18.813,58	-18.813,58
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	2.130,41	1.445,28	685,13
22	Per vienus metus gautinos sumos	214.776,06	611.743,26	-396.967,20
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
2211	Po vienu metų gautinų sumų einamųjų metų dalis			
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
222	Gautinos finansavimo sumos			
223	Gautinos mokesčių sumos			
224	Gautinos socialinės įmokos			
225	Gautinos sumos už turto naudojimą	608,00	46,95	561,05
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas	30,00		30,00
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos		1.804,04	-1.804,04
228	Sukauptos gautinos sumos	214.015,61	609.742,30	-395.726,69
229	Kitos gautinos sumos	122,45	149,97	-27,52
23	Trumpalaikės investicijos			
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			
232	Trumpalaikiai terminuotieji indėliai			
233	Kitos trumpalaikės investicijos			
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	8.583,99	66.610,48	-58.026,49
241	Pinigai bankų sąskaitose	8.583,99	66.610,48	-58.026,49
242	Grynieji pinigai			
243	Pinigai išaldytose sąskaitose			
244	Pinigai kelyje			
245	Piniginiai dokumentai			
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			
3KL	Grynasis turtas	-168.974,71	-142.069,43	-26.905,28
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	-149.834,71	-122.929,43	-26.905,28
311	Sukauptas perviršis ar deficitas (išskyrus nuosavybės metodo įtaką)	-149.834,71		-149.834,71
312	Sukaupta nuosavybės metodo įtaka			
32	Rezervai	-19.140,00	-19.140,00	0,00
321	Tikrosios vertės rezervas	-19.140,00	-19.140,00	0,00
322	Kiti rezervai			
33	Dalininkų kapitalas			
4KL	Finansavimo sumos	-17.323.711,45	-17.544.399,94	220.688,49
41	Finansavimo sumos (gautinos)			
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautinos)			
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)			
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			
42	Finansavimo sumos (gautos)	-17.323.711,45	-17.544.399,94	220.688,49
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)	-450,49	-482,95	32,46
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-450,49	-482,95	32,46
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)			

Žemaičių muziejus "Alka", 190599771 Muziejaus g. 31, Telšių m., Telšių r. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)	-946.529,63	-960.867,95	14.338,32
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-911.177,85	-900.173,60	-11.004,25
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)	-35.351,78	-60.694,35	25.342,57
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-5.362.847,61	-5.546.630,99	183.783,38
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-5.353.110,82	-5.481.188,40	128.077,58
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-9.736,79	-65.442,59	55.705,80
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-653.621,41	-676.780,23	23.158,82
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-652.421,41	-676.780,23	24.358,82
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-1.200,00		-1.200,00
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-10.360.262,31	-10.359.637,82	-624,49
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-10.359.492,57	-10.359.065,74	-426,83
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	-769,74	-572,08	-197,66
5KL	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
51	Ilgalaikiai atidėjiniai			
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
521	Ilgalaikiniai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			
523	Ilgalaikės vidaus paskolos			
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
6KL	Trumpalaikiai įsipareigojimai	-117.836,46	-515.579,95	397.743,49
61	Trumpalaikiai atidėjiniai			
611	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis			
612	Trumpalaikiai atidėjiniai			
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis			
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
631	Trumpalaikiniai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
632	Trumpalaikės užsienio paskolos			
633	Trumpalaikės vidaus paskolos			
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
635	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
64	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
641	Mokėtinos subsidijos			
642	Mokėtinos dotacijos			
643	Mokėtinos finansavimo sumos			
6431	Mokėtinos finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			
6432	Mokėtinos finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			
6433	Kitos mokėtinos finansavimo sumos			
65	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
66	Mokėtinos socialinės išmokos			
661	Mokėtinos valstybinio socialinio draudimo išmokos			
662	Mokėtinos socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			
663	Mokėtinos socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			
664	Mokėtinos socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			
665	Mokėtinos sumos pensijų fondams			
666	Kitos mokėtinos socialinės išmokos			
67	Grąžintini mokesčiai ir įmokos			
671	Grąžintini mokesčiai			
672	Grąžintinos socialinių įmokų permokos			
673	Grąžintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos			
674	Kitos grąžintinos permokos			
68	Pervestinos sumos			
681	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus			
683	Pervestinos sumos išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			
685	Kitos pervestinos sumos kitiems subjektams			
686	Grąžintinos finansavimo sumos			
69	Mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla	-117.836,46	-515.579,95	397.743,49
691	Tiekėjams mokėtinos sumos	-15.916,25	-31.636,25	15.720,00
692	Mokėtinos sumos darbuotojams	-162,79	-84,86	-77,93
693	Mokėtini veiklos mokesčiai			
694	Gauti išankstiniai mokėjimai			
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-101.757,42	-483.858,84	382.101,42
7KL	Pajamos	-1.938.016,78	-2.447.588,12	509.571,34
70	Finansavimo pajamos	-1.825.889,95	-2.370.339,20	544.449,25
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-235.588,26	-291.752,91	56.164,65

Žemalčių muziejus "Alka", 190599771 Muziejaus g. 31, Telšių m., Telšių r. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	-1.590.301,69	-2.078.586,29	488.284,60
71	Mokesčių pajamos			
711	Apskaičiuotos mokesčių pajamos			
712	Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą			
713	Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus			
714	Pervestinos mokesčių sumos išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
715	Grąžintinos mokesčių sumos			
72	Socialinių įmokų pajamos			
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			
722	Pervestinos socialinės įmokos			
73	Turto naudojimo pajamos	-13.448,60	-7.833,40	-5.615,20
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos	-13.448,60	-7.833,40	-5.615,20
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą			
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus			
734	Pervestinos sumos už turto naudojimą išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
735	Pervestinos sumos už turto naudojimą kitiems viešojo sektoriaus subjektams			
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos	-98.678,23	-67.611,48	-31.066,75
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-98.678,23	-67.611,48	-31.066,75
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į valstybės biudžetą			
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į savivaldybių biudžetus			
744	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
745	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas kitiems subjektams			
75	Sumų už konfiskuotą turta, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansinė ar investicinė veikla, pajamos		-1.804,04	1.804,04
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
761	Palūkanų pajamos			
762	Baudų ir delspinigių pajamos			
763	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			
765	Dividentai			
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
77	Kitos pajamos			
771	Rinkliavų pajamos			
772	Kitos pajamos			
8KL	Sąnaudos	1.910.582,15	2.438.610,02	-528.027,87
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos			
82	Socialinių išmokų sąnaudos	28.000,43	22.692,62	5.307,81
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų sąnaudos			
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos	28.000,43	22.692,62	5.307,81
823	Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos			
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų sąnaudos			
825	Kitų socialinių išmokų sąnaudos			
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos			
831	Subsidijų sąnaudos			
832	Dotacijų sąnaudos			
833	Finansavimo sąnaudos			
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos	1.875.014,23	2.408.286,21	-533.271,98
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	1.328.110,70	984.067,25	344.043,45
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	20.230,93	14.701,85	5.529,08
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	207.806,92	192.888,47	14.918,45
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	117.136,17	82.258,93	34.877,24
8705	Komandiruočių sąnaudos	6.912,06	9.116,50	-2.204,44
8706	Transporto sąnaudos	13.037,43	10.967,06	2.070,37
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	1.445,25	3.781,20	-2.335,95
8708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos	70.795,44	915.744,44	-844.949,00
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos	-29.624,95	-24.915,00	-4.709,95
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	76.869,96	128.971,15	-52.101,19
8711	Nuomos sąnaudos	5.400,00	2.050,00	3.350,00
8712	Kitų paslaugų sąnaudos	56.894,32	88.654,36	-31.760,04
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			
88	Kitos veiklos sąnaudos	7.495,19	7.256,39	238,80
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	72,30	374,80	-302,50
891	Palūkanų sąnaudos			
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos	72,30	374,80	-302,50
893	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai			
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos			
9KL	Specialiosios sąskaitos	529,35		529,35
91	Nuosavybės metodo įtaka			
911	Kontroliuojamų subjektų rezultatas			
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatas			
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka	529,35		529,35
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka			
922	Praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka	529,35		529,35
93	Pelno mokesčiai			

ŽEMAIČIŲ MUZIEJUS „ALKA”
Įmonės kodas 190599771, Muziejaus g. 31, Telšiai

2024 m. gruodžio 31 d.
FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. BENDROJI DALIS

Remiantis Lietuvos Respublikos Kultūros ministro 2023 m. kovo 30 d. įsakymu Nr. ĮV-257 “Dėl Lietuvos Respublikos kultūros ministro 2015 m. birželio 23 d. įsakymo Nr.ĮV -442 "Dėl Žemaičių muziejaus "Alka" nuostatų patvirtinimo" pakeitimo“ (2024 m. balandžio 4 d. suvestinės redakcija) (toliau – Nuostatai) Žemaičių muziejus „ALKA“ (toliau- Muziejus) yra valstybinis muziejus, valstybės biudžetinė įstaiga, kaupianti, sauganti, tirianti, konservuojanti, restauruojanti ir populiarianti Žemaičių seniūnijos, Žemaičių vyskupijos, Telšių vyskupijos ir Žemaitijai būdingų tautinių bendrijų istorijos, archeologijos, etnografijos, dailės, ikonografijos, sakralinių vertybių, numizmatikos ir gamtos muziejines vertybes.

Muziejaus pavadinimo santrumpa - ŽAM, įstaigos kodas – 190599771. Muziejaus buveinė- Muziejaus g, 31, LT- 87357 Telšiai. Muziejaus savininkas yra valstybė. Savininko teises ir pareigas įgyvendina Lietuvos Respublikos kultūros ministerija, kuri atlieka Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatyme ir Lietuvos Respublikos muziejų įstatyme nurodytas funkcijas. Muziejus vykdo Nuostatuose numatytas funkcijas. Pagrindinė Muziejaus veiklos rūšis pagal ekonominės veiklos rūšių klasifikatorių – muziejų veikla. Kitos veiklos rūšys – suvenyrų ir leidinių mažmeninė prekyba, leidyba, nuoma.

Lietuvos Respublikos kultūros ministro 2015 m. balandžio 1d. įsakymu Nr.ĮV-221 nuo 2015m. liepos 1d. prie Žemaičių muziejaus „ALKA" reorganizavimo būdu prijungtas Žemaičių vyskupystės muziejus, perimtos visos Žemaičių vyskupystės muziejaus teisės ir pareigos.

Muziejus yra atskiras juridinis vienetas, turintis antspaudą bei atsiskaitomasias sąskaitas Luminor Bank AS Lietuvos skyriuje bei Lietuvos Respublikos Finansų ministerijoje. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

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

2024 metų pradžioje Muziejuje buvo patvirtinti 57 etatai. Per ataskaitinį laikotarpį, Žemaičių muziejaus “Alka” direktoriaus įsakymu Nr.V-45, 2024-05-15, “Dėl Žemaičių muziejus “Alka” darbuotojų pareigybių sąrašo patvirtinimo” patvirtintas naujas pareigybių sąrašas, kuriuo remiantis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Muziejuje patvirtinti 77 etatai. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2024 m. gruodžio 31 d. duomenis.

Pagal panaudos sutartis Muziejus naudojami trims žemės sklypams:

- 8,5208 ha adresu Malūno g. 5, Telšiai, Telšių r. sav., kurio vertė 86 155,00 Eur, pagal 2012-05-18 Valstybinės žemės panaudos sutartį Nr.37 SUN-8;

- 1,000 ha adresu Muziejaus g. 31, Telšiai, Telšių r. sav., kurio vertė 15 792,40 Eur, pagal 2014-07-02 Valstybinės žemės panaudos sutartį Nr.37SUN-15;

- 0,5849 ha adresu S. Daukanto g. 6, Varniai, Telšių r. sav., kurio vertė 10 655,12 Eur, pagal 2015-09-29 Valstybinės žemės panaudos sutartį Nr.37SUN-3-(14.37.56).

Pagal 2020 m. rugsėjo 29 d. Telšių rajono savivaldybės su Muziejumi pasirašytą nekilnojamo turto panaudos sutartį Nr. S-17786 priimtos patalpos, esančios adresu S. Daukanto g. 17, Telšiai, kurių bendras plotas 1506,27 kv.m. ir įvertintas 225 353,05 Eur bei kiemo statiniai (kiemo aikštelė), kurių vertė 500,00 Eur 2024 m. spalio 08 d. pagal Perdavimo – priėmimo aktą Nr.PA-29 grąžinti Panaudos davėjui, t.y. Telšių rajono savivaldybei.

2021 m. gegužės 31 d. Telšių rajono savivaldybė su Muziejumi pasirašė turto panaudos sutartį Nr. S-18661. Pagal sutartį Telšių rajono savivaldybės administracija Muziejui perdavė

nekilnojamąjį turtą, esantį adresu Iždinės g. 11, Telšiai: administracinį pastatą, bendras plotas 639,59 kv.m., kuris įvertintas 1 510 637,47 Eur, vandentiekio tinklus, kurių vertė 1 493,00 Eur, buitinių nuotekų šalinimo tinklus, kurių vertė 697,00 Eur, lietaus nuotekų šalinimo tinklus, kurių vertė 17 726,00 Eur ir ilgalaikį materialųjį turtą – interaktyvų monitorių su integruotu kompiuteriu, mobiliu stovu ir vaizdo konferencijų įranga, kurio vertė 9 693,31 Eur.

2023 m. sausio 20 d. Telšių Vyskupo Vincento Borisevičiaus kunigų seminarija su Muziejumi pasirašė nekilnojamo turto panaudos sutartį Nr.ST-4. Pagal sutartį Telšių Vyskupo Vincento Borisevičiaus kunigų seminarija perdavė nekilnojamąjį turtą, esantį adresu Katedros a.6, Telšiai: patalpos, unikalus Nr.7862-4000-1028, bendras plotas 66,52 kv.m., kurios įvertintos 7891,27 Eur, patalpos, unikalus Nr.7862-4000-1039, bendras plotas 169,87 kv.m., kurių vertė – 18 939,28 Eur.

2023 m. rugsėjo 12 d. su fiziniais asmenimis sudarytos panaudos sutartys Nr.ST-135, Nr.ST-136 dėl biologinio turto (ožkos, triušiai, avys, gaidys, vištos), kurių vertė 500,00 Eur perdavimo Muziejui.

2024 m. vasario 26 d. Telšių Vyskupo Vincento Borisevičiaus kunigų seminarija su Muziejumi pasirašė nekilnojamo turto panaudos sutartį Nr.ST-7. Pagal sutartį Telšių Vyskupo Vincento Borisevičiaus kunigų seminarija perdavė nekilnojamąjį turtą, esantį adresu Katedros a.6, Telšiai: patalpos, unikalus Nr.7862-4000-1028, bendras plotas 44,31 kv.m., kurios įvertintos 5256,50 Eur, patalpos, unikalus Nr.7862-4000-1039, bendras plotas 303,91 kv.m., kurių vertė – 27 892,56 Eur.

Žemės sklypai, Telšių rajono savivaldybės perduotos patalpos, kiemo statiniai ir ilgalaikis materialus turtas apskaitomi užbalansinėje sąskaitoje.

2. 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. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaito principus, metodus ir taisykles. Muziejus siekia užtikrinti, kad turtas, grynasis turtas, finansavimo sumos ir skolos, taip pat surenkamos pajamos ir patiriamos sąnaudos būtų tiksliai ir teisingai parodytos finansinėje apskaitoje ir ataskaitose, kaip to reikalauja Lietuvos Respublikos teisės aktai bei Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartų nuostatos (toliau – VSAFAS). Šios politikos tikslas – reglamentuoti ir detalizuoti asignavimo valdytojo (toliau AV) apskaitą, finansinių ir kitų ataskaitų sudarymą. Apskaitos politika – tai bendrųjų apskaitos principų, apskaitos metodų ir taisyklių, skirtų AV apskaitai tvarkyti ir finansinėms ataskaitoms parengti bei pateikti, visuma. Muziejus apskaitą už ataskaitinį laikotarpį vykde su programomis „FVAIS VBAMS“ bei „STEKAS- ALGA“.

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

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 dvejybinio 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 pripažįstamas ir registruojamas, jei jis materialios formos neturintis, nuo kitų nematerialiojo turto vienetų atskiriamas nepiniginis turas, kuriuo Muziejus disponuoja ir kurį laiką naudodama numato gauti tiesioginės ir (arba) netiesioginės ekonominės naudos ir atitinka visus nematerialiojo turto pripažinimo kriterijus:

1. yra lengvai atskiriamas nuo kitų turto vienetų;
2. pagrįstai tikėtina, kad Muziejus būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos;
3. galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą;
4. Muziejus turi teisę tuo turtu disponuoti.

Nematerialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Visas Muziejaus naudojamas nematerialusis turtas yra riboto naudingo tarnavimo laiko. 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.

Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir turto amortizacijos laikas (žr. 1 lentelę):

1 lentelė

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo normatyvai (metais)
	NEMATERIALUSIS TURTAS	
1.	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	3
2.	Patentai, išradimai, licencijos, įsigytos kitos teisės	6
3.	Kitas nematerialusis turtas	3
4.	Prestižas	4

*Jeigu patentai, išradimai, licencijos ar kitos teisės yra įsigyti konkrečiam laikotarpiui, tokio laikotarpio trukmė laikoma naudingo tarnavimo laiku ir juo remiantis skaičiuojama amortizacija.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir 12-ajame VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus:

1. skirtas tam tikroms įstaigos savarankiškomis funkcijoms atlikti: prekėms gaminti, paslaugoms teikti, nuomoti ar administraciniams tikslams;
2. numatomas naudoti ilgiau nei vienus metus arba daugiau negu vieną veiklos ciklą;
3. jo įsigijimo ar pasigaminimo savikaina yra ne mažesnė už minimalią vertę;
4. pagrįstai tikėtina, kad Muziejus būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos;
5. galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą;
6. Muziejus turi teisę tuo turtu disponuoti ir jį kontroliuoti.

Minimali vertė, nuo kurios turtas pripažįstamas ilgalaikiu materialiuoju turtu yra 500 Eur. Minimalios vertės kriterijus netaikomas nekilnojamam turtui, kilnojamoms kultūros vertybėms, kitoms vertybėms, transporto priemonėms ir šaunamiesiems ginklams. 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. Esminio ilgalaikio materialiojo turto pagerinimo išlaidos apskaitoje

registruojamos didinant atitinkamo ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikainą. Jeigu atlikti darbai nėra esminis ilgalaikio materialiojo turto pagerinimas, tokios išlaidos nurašomos į sąnaudas tą ataskaitinį laikotarpį, kai padarytos. Visas Muziejaus naudojamas ilgalaikis materialusis turtas yra riboto naudingo tarnavimo laiko. Konkretaus ilgalaikio materialiojo turto vieneto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio 1 dienos, kai vienetas pradedamas naudoti. Nebaigtos statybos nusidėvėjimas neskaičiuojamas. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas neskaičiuojamas nuo kito mėnesio 1 dienos, kai ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte arba kai jis perleidžiamas, nurašomas, kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to vieneto nuvertėjimas lygus jo likutinės vertės sumai arba ilgalaikis materialusis turtas nustoja būti naudojamas. Kiekvienam riboto naudojimo laiko ilgalaikio materialiojo turto vienetai nustatomas naudingo tarnavimo laikas. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus, patvirtintus Muziejaus direktoriaus 2022 m. gruodžio 28 d. įsakymu Nr.V-236 „Dėl Žemaičių muziejaus „Alka“ ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvų patvirtinimo“ (žr. 1-2 lenteles):

2 lentelė

MATERIALUSIS TURTAS		
5.	Pastatai	
5.1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos – 2,5 ir daugiau plytų storio, gelžbetoninės; perdangos ir denginiai – gelžbetoniniai ir betoniniai), monolitinio gelžbetonio pastatai, stambių blokų (perdangos ir denginiai – gelžbetoniniai) pastatai	100
5.2.	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų, monolitinio šlako, betono, lengvų šlako blokų, perdangos ir denginiai – gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai)	75
5.3.	Tašytų rąstų pastatai	45
5.4.	Surenkamieji, išardomieji, moliniai ir kiti pastatai	10
6.	Infrastruktūros ir kiti statiniai	
6.1.	Infrastruktūros, melioracijos ir kiti statiniai	
6.1.1.	Betoniniai, gelžbetoniniai, akmeniniai	30
6.1.2.	Metaliniai (aikštelės, tvoros, takai, vitrinos, stendai)	20
6.1.3.	Mediniai (aikštelės, tvoros, takai, vitrinos, stendai)	10
6.2.	Kiti statiniai (baseinai, siurblinės ir pan.)	25
6.3.	Gatvių danga, šaligatvių danga, automobilių stovėjimo aikštelės, lietaus kanalizacija, nuotekų tinklai ir kt.	20
6.4.	Kiti statiniai	5
7.	Mašinos ir įrenginiai	
7.1.	Gamybos mašinos ir įrenginiai	15
7.2.	Medicinos įranga	5
7.3.	Apsaugos įranga	6
7.4.	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	3
7.5.	Radio ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	4
7.6.	Kitos mašinos ir įrenginiai	6
7.7.	Apšvietimo įranga, įgarsinimo įranga	7
7.8.	Akvariumai, ekspoziciniai stendai ir vitrinos, reklaminiai stendai ir kita ekspozicinė viešinimo įranga	8
7.9.	Filtrai, flotatoriai, nugeležinimo aparatai, chloratoriai ir	5

	kita panši akvariumų ir baseinų vandens parametru palaikymo įranga	
7.10.	Kompresorinės įranga, orapūtės, siurbliai, šaldymo įranga ir pan.	8
7.11.	Medžio, metalo apdirbimo ir kitos staklės, suvirinimo aparatai ir kiti pan. įrengimai	10
7.12.	Viryklės skalbimo mašinos, šaldytuvai, šildytuvai, plovimo mašinos, dulkių siurbliai ir panaši įranga	8
7.13.	Įvairūs gręžimo, pjovimo, šlifavimo ir kiti pneumatiniai, hidrauliniai, mechaniniai ir elektriniai įrankiai ir prietaisai. Gazonų, krūmų ir pan. pjovimo mašinos ir įrankiai	2
7.14.	Matavimo ir reguliavimo prietaisai ir įrenginiai, ir laboratorinė įranga (kasos aparatai, svarstyklės, įvairūs matavimo prietaisai, inkubatoriai ir kita laboratorinės įranga)	5
7.15.	Elektros stotis, dyzelinis generatorius	15
8.	Transporto priemonės	
8.1.	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	5
8.2.	Specialieji automobiliai	7
8.3.	Autobusai	7
8.4.	Krovininiai automobiliai, jų priekabos ir puspriekabės	5
8.5.	Kitos transporto priemonės	9
9.	Baldai ir biuro įranga	
9.1.	Baldai	7
9.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	4
9.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	5
9.4.	Kita biuro įranga	5
10.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
10.1.	Scenos meno priemonės	7
10.2.	Koncertiniai kostiumai, kaukės ir kitas pasirodymų rekvizitas	2
10.3.	Muzikos instrumentai	27
10.4.	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	6
10.5.	Plastikinės valtys, indai ir kitas ūkinis inventorių	3
10.6.	Informaciniai stendai, stovai, tentai ir pan.	3
10.7.	Specialieji drabužiai ir avalynė	1
10.8.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	5

Panauda

Turtas, gautas pagal panaudos sutartis, registruojamas nebalansinėse sąskaitose turto kontrolei užtikrinti. Pagal panaudos sutartį gauto turto paprastojo remonto ir eksploatavimo išlaidos pripažįstamos sąnaudomis, esminio pagerinimo išlaidos registruojamos kaip atskiras turto vienetas ir pripažįstamos sąnaudomis per likusį panaudos laikotarpį, jeigu tų išlaidų panaudos gavėjas nekompensuoja. Pagal panaudos sutartį perduoto turto ir jo nusidėvėjimo bei sąnaudų apskaitą tvarko ir finansinėse ataskaitose rodo panaudos davėjas.

Biologinis turtas

Biologinis turas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka biologinio turto sąvoką ir visus biologinio turto pripažinimo kriterijus:

1. pagrįstai tikėtina, kad Muziejus būsimaisiais ataskaitiniais laikotarpiais iš šio turto gaus ekonominės naudos arba šis turtas bus naudojamas socialiniais, kultūriniais, gamtosauginiais, moksliniais, teisėsaugos, pažintiniais tikslais;
2. galima nustatyti turto tikrąją vertę arba įsigijimo savikainą;
3. Muziejus turi teisę tuo turtu disponuoti ir jį kontroliuoti, įskaitant teisę apriboti galimybę juo naudotis kitiems subjektams. Muziejus kontroliuoja turta, jei turi teisę gauti iš jo ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais, turi teisę spręsti, kaip jį naudoti savo veikloje, arba leisti kitam subjektui jį panaudoti jo veikloje.

Atsargos

Atsargos – tai turtas, kurį Muziejus per vienerius metus sunaudoja pajamos uždirbti ar viešosioms paslaugoms teikti, arba kuris yra laikomas numatant jį parduoti ar paskirstyti vykdant įprastą veiklą, išskyrus ilgalaikį turta, kurį numatoma per 12 mėn. perduoti kitiems viešojo sektoriaus subjektams.

Ūkinis inventorių – materialusis turtas, kuris yra naudojamas daugiau nei vieną kartą ir kurio įsigijimo ar pasigaminimo savikaina mažesnė už minimalią ilgalaikio turto vertę.

Muziejaus įsigytos ar pasigamintos atsargos pirminio pripažinimo metu registruojamos 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.

Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai finansinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija.

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

Gautinos sumos

Gautinos sumos registruojamos tada, kai įstaiga įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turta 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) finansavimo sumos apskaitoje registruojamos tada, kai faktiškai gaunamos lėšos į Muziejaus sąskaitą, pervedamos tiesiogiai tiekėjams arba gaunamas nepiniginis turtas. Finansavimo sumos apskaitoje registruojamos pagal finansavimo šaltinius.

Finansavimo pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą, kai gautos finansavimo sumos arba jų dalys pripažįstamos pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)

Registruojant apskaitoje nuomos sutartims taikomas turinio prieš formą principas. Ar nuoma bus laikoma veiklos nuoma, ar finansine nuoma, priklauso ne nuo sutarties formos, o nuo jos turinio ir ekonominės prasmės.

Nuomos sandoriai grupuojami į veiklos nuomos ar finansinės nuomos (lizingo) sandorius, atsižvelgiant į tai, kiek turto nuosavybės teikiamos naudos ir rizikos tenka nuomotojui ir kiek nuomininkui.

Nuoma yra laikoma finansine nuoma, jei iš esmės visa su turto nuosavybe susijusi nauda ir didžioji dalis rizikos perduodama nuomininkui. Nuoma laikoma veiklos nuoma, kai didžioji dalis su turto nuosavybe susijusios rizikos ir naudos neperduodama, o lieka nuomotojui. Nuomos įmokos pagal veiklos nuomos sutartį yra registruojamos apskaitoje kaip sąnaudos tolygiai (tiesiniu metodu) per nuomos laikotarpį.

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 ir registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, kai jos buvo padarytos, t. y. kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Sąnaudos ir mokėtinos sumos registruojamos tą mėnesį, kurį gaunamos sąskaitos faktūros ar kiti dokumentai.

Įstaiga kas ketvirtį pagal paskutinės mėnesio dienos būklę apskaičiuotas sumas mokėti už kasmetines atostogas pripažįsta sąnaudomis. Apskaitoje darbuotojams mokėti už kasmetines atostogas sumos kaupiamos ir pripažįstamos sąnaudomis vieną kartą per ketvirtį.

Visų per metinį ataskaitinį laikotarpį padarytų sąnaudų sąskaitų likučiai pagal paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos būklę perkeliama į sąskaitą „Einamųjų metų perviršis ar deficitas“.

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.

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 išraiškėmis yra didesnė nei 0,0025 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės.

3. PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

Pastaba Nr.1.(P03) Nematerialus turtas.

Metų pradžioje nematerialaus turto likutinė vertė – 12 155,19 Eur:

- (programinė įranga ir jos licencijos) 54,07 Eur,

- (kitas nematerialus turtas) 571,12 Eur ,
- išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą -11 530,00 Eur.

Turto pergrupavimas iš vienos turto grupės į kitą per ataskaitinį laikotarpį.

Programinė įranga ir licencijos grupėje per ataskaitinį laikotarpį iš vykdomo projekto „Žemaičių muziejaus „Alka“ modernizavimas“ lėšų įsigytos ekspozicijų programėlės už 15 728,79 Eur, ko pasekoje sumažėjo **Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai** turto grupė - 15 728,79 Eur sumai.

Kitas nematerialusis turtas grupėje per ataskaitinį laikotarpį iš vykdomo projekto „Žemaičių muziejaus „Alka“ modernizavimas“ lėšų įsigytos garso ir vaizdo projekcijos už 11530,00 Eur, ko pasekoje sumažėjo **Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą** -11530,00 Eur sumai.

Įsigyta turto.

Programinės įrangos ir jos licencijos grupėje iš įstaigos pajamų lėšų įsigyta antivirusinės programos licencijos už 1 645,60 Eur bei Corel Draw programa už 784,00 Eur, ekspozicijų programėlės už 18148,19 Eur, iš viso už 20 577,79 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį nematerialiajam turtui priskaitytas nusidėvėjimas– 8725,40Eur:

- (programinė įranga ir jos licencijos) 7433,68 Eur,
- (kitas nematerialus turtas) 1291,72 Eur .

Nurašyta turto

Programinės įrangos ir jos licencijos grupėje nurašyta nusidėvėjusio ir nebetinkamo naudoti veikloje nematerialaus ilgalaikio materialiojo turto už 259,00 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nematerialaus turto likutinė vertė – 39 736,37 Eur:

- (programinė įranga ir jos licencijos) 28 926,97 Eur,
- (kitas nematerialus turtas) 10 809,40 Eur ,

Pastaba Nr.2 (P04) Ilgalaikis materialus turtas.

Metų pradžioje ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – 17 441 079,32 Eur., iš jų:

- pastatai – 1 072 839,93 Eur,
- infrastruktūros statiniai – 15 190,96 Eur,
- kiti statiniai – 340 985,06 Eur,
- mašinos ir įrenginiai – 1 040 683,67 Eur,
- transporto priemonės- 0,00 Eur,
- baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas –436 055,17 Eur,
- kultūros ir kitos vertybės – 11 285 867,27 Eur,
- nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai – 3 249 457,26 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikiam materialiajam turtui priskaitytas nusidėvėjimas – 201 071,20 Eur.:

- pastatai –68 217,22 Eur,
- infrastruktūros statiniai- 2 163,72 Eur,
- kiti statiniai – 27 037,67 Eur,
- mašinos ir įrenginiai – 64 090,26 Eur,
- transporto priemonės –0,00 Eur,
- baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas– 39 562,33 Eur,

Turto pergrupavimas iš vienos turto grupės į kitą per ataskaitinį laikotarpį.

Pastatai grupėje iš vykdomo projekto „Žemaičių muziejaus „Alka“ modernizavimas“ sukaupta Nebaigta statyba 2 662 503,97 Eur suma padidinta Žemaičių muziejaus „Alka“ pastato

vertė. Iš viso **Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai** turto grupės likutis sumažėjo 2662503,97 Eur.

Mašinos ir įrenginiai grupėje iš vykdomo projekto „Žemaičių muziejaus „Alka“ modernizavimas“ ir įsigyta ekspozicinė įranga (durys su interakcija, autentiški tam tikro laikmečio radio taškas ir televizorius, vitražai), šviesdėžės, reljefinis žemėlapis, baro įranga (barinė indaplovė, šaldytuvai, kavos aparatas, blenderis, belaidės apsaugos sistemos komplektas, garso įrangos komplektas, cvazido stebėjimo sistema, dujiniai kondensaciniai katilai, vėdinimo ir kondicionavimo sistema, liftas), iš viso už 288 746,21 Eur., ko pasekoje atitinkamai sumažėjo balansinė sąskaita Išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą. Taip pat iš projekto lėšų įsigyta ir Nebaigtoje statyboje kaupta vidaus ekspozicijos koncepcija už 224 455,00 Eur pergrupuota iš Nebaigtos statybos balansinės sąskaitos. Iš viso **Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai** turto grupės likutis sumažėjo 513 201,21 Eur.

Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas grupėje iš vykdomo projekto „Žemaičių muziejaus „Alka“ modernizavimas“ lėšų įsigytos užuolaidos, langų rėmuose montuojamos romanetės, vitrina, stacionarūs kompiuteriai, vaizdo projektorius Optoma, motorizuotas projektorius, centrinio kompiuterio sistema, kitas ilgalaikis turtas, iš viso už 29225.29 Eur., kuris buvo apmokėtas iš anksto, ko pasekoje atitinkamai sumažėjo **Išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą** turto grupė -29 225.29 Eur. Taip pat iš projekto lėšų įsigyta saugyklių įranga už 28 798,00 Eur pergrupuota iš Nebaigtos statybos balansinės sąskaitos. Iš viso **Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai** turto grupės likutis sumažėjo 58 023,29 Eur.

Įsigyta turto.

Infrastruktūros statiniai grupėje gavus VŠĮ Registrų centro pažymą, atstatytos projekto „Žemaičių vyskupystės muziejaus aktualizavimas, gerinant muziejinės kultūrinės veiklos įvairovę“ ankstesniais metais patirtos rekonstrukcijos sąnaudos ir užpajamuoti vandentiekio, šilumos bei nuotekų tinklai, kurių bendra vertė sudaro – 26 160,00 Eur.

Mašinos ir įrenginiai grupėje iš projekto „Žemaitiu gyvastis“ lėšų įsigytas fotoaparatas už 2 243,00 Eur, o iš įstaigos pajamų – komutatorius ir tinklo įrenginys už 1 165,11 Eur, trimatė nuotrauka už 2 262,70 Eur. Iš viso įsigyta turto už 5 670,81 Eur.

Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas grupėje iš įstaigos pajamų lėšų įsigytas kompiuterio komplektas ir nešiojamas kompiuteris už 1628,99 Eur, Žemaičių vyskupystės muziejui rūbinės baldai už 6048,79 Eur, išmanusis elektroninis kasos aparatas už 1250,00 Eur, vėliavų stiebai (3 vnt) už 1709,98 Eur iš viso už 10 637,76 Eur.

Panaikintas **Nekilnojamųjų kultūros vertybių** nuvertėjimas 30 000,00 Eur.

Nemokamai gautas (dovanotas) turtas.

Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas grupėje iš Nacionalinės mokėjimo agentūros prie Žemės ūkio ministerijos patikėjimo teise gauti visiškai nudėvėti kompiuteriai (20 vnt) už 11734,60 Eur.

Kilnojamos kultūros vertybės turto grupė.

Nemokamai gautos (dovanotos) kilnojamos kultūrinės vertybės 12 vnt už 180,00 Eur.

Nurašyta turto.

Mašinos ir įrenginiai grupėje nurašyta nusidėvėjusio ir nebetinkamo naudoti veikloje ilgalaikio materialiojo turto už 15 944,54 Eur.

Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas grupėje nurašyta nusidėvėjusio ir nebetinkamo naudoti veikloje ilgalaikio materialiojo turto už 110 522,03 Eur, iš jų už 1 273,29 Eur nurašytas ilgalaikis materialusis turtas (3 vnt), kurio vertė buvo mažesnė nei 500 Eur pergrupuojant į trumpalaikes atsargas ir perkeltiant į užbalansę (vienas iš trijų ilgalaikio materialiojo turto vienetas nebuvo visiškai nusidėvėjęs, dėl to atsiranda ilgalaikio turto nurašymo sąnaudos 375,05 Eur).

Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 2024-12-31 –17 296 552,85 Eur., iš jų:

- pastatai – 3 667 126,68 Eur,
- infrastruktūros statiniai – 39 187,24 Eur,
- kiti statiniai – 313 947,39 Eur,
- mašinos ir įrenginiai - 1 495 465,43 Eur,
- transporto priemonės- 0,00 Eur,
- baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas –464 778,84 Eur,
- kultūros ir kitos vertybės – 11 316 047,27 Eur,

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, bendroji vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną 0,00 Eur, paskautinei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai 0,00 Eur.

Kilnojamosios kultūros vertybės

Kilnojamųjų muziejinių vertybių likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje yra 155 847 vnt. kilnojamųjų muziejinių vertybių, kurių vertė- 10 970 867,27 Eur iš jų:

„Simboline vieno euro“ verte – 14 230 vnt., vertė – 14 230,00 Eur.,

Įvertintų tikrąja verte – 141 617 vnt., vertė – 10 956 637,27 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį patikrinta ir įvertinta (iš „simbolinės vieno euro " vertės į tikrąją vertę) nebuvo atlikta.

Per ataskaitinį laikotarpį priimta ir tikrąja verte iš karto įvertinta 12 vnt. kilnojamųjų muziejinių vertybių, kurių vertė 180,00 Eur:

1. Iš kitų šaltinių (pagal dovanojimo sutartis) – 12 vnt, kurių vertė 180,00 Eur., iš jų:

1.1. pagrindinio fondo (ŽAM GEK)- 12 vnt- 180,00 Eur

1.2. pagalbinio fondo (ŽAM P)- 0 vnt – 00,00 Eur

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai Žemaičių muziejuje „ALKA“ yra 155 859 vnt. kilnojamųjų muziejinių vertybių, kurių vertė- 10 971 047,27 Eur iš jų:

„Simboline vieno euro“ verte – 14 230 vnt., vertė – 14 230,00 Eur.,

Įvertintų tikrąja verte – 141 629 vnt., vertė – 10 956 817,27 Eur.

Išsami informacija apie muziejines vertybes, apskaitomas simboline vieno euro verte fonduose, pateikiama lentelėje „Informacija apie muziejines vertybes, apskaitomas simboline vieno euro verte fonduose 2024 m. gruodžio 31 d.“.

Muziejuje pirmiausia vertinami pagrindinio fondo eksponatai, po to - pagalbinio fondo eksponatai. Svarbiausi vertinimo kriterijai: nuolatinėse ekspozicijose esantys eksponatai; eksponatai, turintys didžiausią vertę; eksponatai, kurie skolinami kitiems muziejams; parodose eksponuojami eksponatai.

Muziejų fondas apskaitoje registruojamas atskiru vienetu, viena ilgalaikio turto kortele, apjungiančia muziejinių vertybių atskirus fondus.

Pastaba Nr.3 (P07) Biologinis turtas.

Biologinio turto vertė ataskaitinio laikotarpio pradžia - 5 213,16 Eur,

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje biologinio turto likutinė vertė - 5 213,16 Eur.,

Pastaba Nr.4 Trumpalaikis turtas.

Trumpalaikio turto vertė ataskaitinio laikotarpio pradžia – 743 601,65 Eur.

Trumpalaikio turto vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 269 020,24 Eur.

Pastaba Nr.5 (P08) Atsargos.

Atsargų vertė ataskaitinio laikotarpio pradžia – 44 989,05 Eur., iš jų:

- medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių – 16 359,85 Eur.,
- atsargos, skirtos parduoti (perduoti) – 28 629,20 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta atsargų už 89 579,91 Eur:

- medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių – 83 188,45 Eur.,
- atsargos, skirtos parduoti (perduoti) – 6 391,46 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį nemokamai gauta atsargų už 2486,78 Eur:

iš Nacionalinės mokėjimo agentūros prie Žemės ūkio ministerijos gauti nešiojami kompiuteriai „HP 250G6“ (3 vnt.) už 1 495,56 Eur;

iš Nacionalinio muziejaus Lietuvos Didžiosios Kunigaikštystės valdovų rūmai gautas katalogas „Nerūpestingas amžius. Vaikystė Lietuvos Didžiojoje Kunigaikštystėje“ -42,14 Eur;

iš Lietuvos nacionalinės Martyno Mažvydo bibliotekos gautos knygos „Talmud Bavli“ (4 vnt.) už 115,84 Eur;

iš „Žemaitijos pienas“ parama (mineralinis vanduo, sūris) 129,83 Eur;

iš UAB S.Jurkus ir partneriai (sausainiai, cukrus, kava, šaltinio vanduo, kepta duona, kepti mėsos gaminiai, dešrelės) – 100,23 Eur;

iš ūkininkų: Arvydas Venckus (šienas pašarui)-25,00 Eur, Sauliaus Mileikio parama (avižos pašarui)-240,00 Eur, Margaritos Altanienės (kviečių pašarui)-100,00 Eur, Natalijos Normantienės parama (pašariniai burokai pašarui) -6,00 Eur, (*agurkai, morkos pardavimui*)-8,00 Eur, iš viso už 379 Eur.

iš UAB „BMS Telchnologija“ su perduodamu automobiliu gauta kuro už 36,18 Eur.

užpajamuotas nuimtas derlius – bulvių už 99,00 Eur, pašarinių burokų už 89,00 Eur.

Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį sudaro 96 425,96 Eur, iš jų:

- medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių –90 920,45 Eur;
- atsargos, skirtos parduoti (perduoti) – 5 505,51 Eur;

Pergrupavimai per ataskaitinį laikotarpį sudaro 2 900,00 Eur :

- medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių – 3 072,39 Eur,
- atsargos, skirtos parduoti (perduoti) – (-172,39) Eur.

-iš prekių skirtų pardavimui (magnetukai, informaciniai lankstinukai „THE TELZ YESHIVA“) pergrupuota į prekes skirtas reprezentacijai.

Atsargų vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 43 529,78 Eur., iš jų:

- medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių – 14 179,02 Eur.,
- atsargos, skirtos parduoti (perduoti) – 29 350,76 Eur.

Pastaba Nr.6 (P09) Išankstiniai apmokėjimai.

Išankstiniai apmokėjimai ataskaitinio laikotarpio pradžiai – 20 258,86 Eur .

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 2 130,41 Eur , iš jų :

1. Ateinančių laikotarpių sąnaudos 2 130,41 Eur iš jų – pastatų: S.Daukanto g. 6, Varniai, Telšių r. ir Muziejaus g. 31, Telšiai draudimas- 738,73 Eur, verslo civilinės atsakomybės draudimas – 28,84 Eur, transporto draudimas – 20,36 Eur., prenumerata (leidiniai, viešieji pirkimai, (personalo administravimo, VSAFAS standartai)– 369,49 Eur, ICOM institucinio nario mokestis -520,00 Eur, Lietuvos muziejų asociacija nario mokestis -375,00 Eur, interneto svetainės talpinimas ir domeno palaikymas – 77,99 Eur.

Pastaba 7. (P10) Per vienus metus gautinos sumos.

Per vienus metus gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pradžiai – 611 743,26 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 214 776,06 Eur. (žr. 3 lentelę):

Eil. Nr.	Per vienerius metus gautinos sumos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas (VŠĮ Tytuvėnų festivalis, Tėvynės sąjunga – Lietuvos krikščionys demokratai)	638,00
2.	Sukaupti atostoginiai ir sukauptos soc.draudimo įmokos	101 757,42
3.	Sukauptos finansavimo pajamos	98 733,55
4.	Sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto	13 524,64
5.	Kitos gautinos sumos (dėl darbo užmokesčio permokos)	122,45
	Iš viso:	214 776,06

Pastaba Nr.8 (P11) Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Paskutinei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai – 66 610,48 Eur., o paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai –8 583,99 Eur iš jų:

1. Pajamos iš kitų VSS, nepervedamos į valstybės biudžetą-5 607,10 Eur.

Kitos lėšos – 2 976,89 Eur (gauti delspinigiai už laiku neatliktus darbus 1 813,28 Eur, 1,2 proc. parama 1 009,74 Eur, atstatytos lėšos už sugadintą turtą 153,87 Eur)

Pastaba Nr.9 (P12) Finansavimo sumos

Finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pradžia sudaro – 17 544 399,94 Eur., iš jų:

- iš valstybės biudžeto –5 546 630,99 Eur.,
- iš savivaldybės biudžeto – 676 780,23 Eur.,
- Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų –961 350,90 Eur.,
- iš kitų šaltinių –10 359 637,82 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį gauta finansavimo sumų - 2 226 453,38 Eur, iš jų:

- iš valstybės biudžeto – 2 194 895,72 Eur,
- iš savivaldybės biudžeto – 31 360,00 Eur,
- iš kitų šaltinių –197,66 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gauta turto už 14 509,22 Eur, iš jų:

- iš valstybės biudžeto – 13 272,30 Eur,
- iš kitų šaltinių –1 236,92 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį perduota atsargų kitiems viešojo sektoriaus subjektams už 40,00 Eur iš jų:

- iš valstybės biudžeto – 40,00 Eur,

Per ataskaitinį laikotarpį finansavimo sumos sumažėjo dėl turto pardavimo (atsargų pardavimo) - 201,21 Eur iš jų:

- iš savivaldybės biudžeto – 174,48 Eur,
- iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – 18,73 Eur,
- iš kitų šaltinių – 8,00 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį finansavimo sumos sumažėjo dėl jų panaudojimo savo veiklai - 2 033 552,28 Eur iš jų:

- iš valstybės biudžeto – 2 377 283,76 Eur,
- iš savivaldybės biudžeto – 54 344,34 Eur,
- iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų –398 877,91 (atstatytas panaudojimas) Eur,
- iš kitų šaltinių –802,09 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį finansavimo sumos sumažėjo dėl jų gražinimo - 427 857,60 Eur iš jų:

- iš valstybės biudžeto –14 627,64 Eur.,
- iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų –413 229,96 Eur.

Finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro – 17 323 711,45 Eur., iš jų:

- iš valstybės biudžeto –5 362 847,61 Eur.,
- iš savivaldybės biudžeto – 653 621,41 Eur.,
- Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų –946 980,12 Eur.,
- iš kitų šaltinių –10 360 262,31 Eur.

Pastaba Nr.10 Įsipareigojimai

Įsipareigojimai paskutinei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai 515 579,95 Eur., Ataskaitinio laikotarpio pabaigai įsipareigojimai yra 117 836,46 Eur.

Pastaba Nr.11 (P17) Tiekėjams mokėtinos sumos

Tiekėjams mokėtinos sumos paskutinei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai – 31636,25 Eur, o paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai –15 916,25 Eur (už ryšių paslaugas 194,36 Eur, už transporto išlaikymo paslaugas 563,90 Eur., už komandiruočių kurą 173,34 Eur, už materialiojo turto paprastojo remonto paslaugas 1163,64 Eur, už komunalines paslaugas 13 531,82 Eur, už informacinių technologijų paslaugas 72,60 Eur, už kitas paslaugas 216,59 Eur).

Pastaba Nr.12 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

Su darbo santykiais susijusių įsipareigojinių suma paskutinei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai –84,86 Eur (mokėtinas darbo užmokestis 69,59 Eur, socialinio draudimo įmoka 15,27 Eur), o paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai -162,79 Eur (darbdavio socialinio draudimo įmokos 54,92 Eur, privalomojo sveikatos draudimo įmokos 107,87 Eur).

Pastaba Nr. 13 (P17) Sukauptos mokėtinos sumos

Sukauptos mokėtinos sumos paskutinei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai – 483858,84 Eur., o ataskaitinio laikotarpio pabaigai –101 757,42 Eur. (žr. 4 lentelę)

4 lentelė

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur)
1.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	100 281,94
2.	Sukauptos valstybinio soc. draudimo įmokų sąnaudos	1 475,48
	Iš viso:	101 757,42

Pastaba Nr. 14 (P18) Grynasis turtas

Paskutinei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai – 142 069,43 Eur., o ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 168 974,71 Eur.

Pastaba Nr. 15 Tikrosios vertės rezervas

Paskutinei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai – 19 140,00 Eur.

Tikrosios vertės rezervas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro - 19 140,00 Eur.

Pastaba Nr. 16 Sukauptas perviršis ar deficitas

Paskutinei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai - 122 929,43 Eur., o ataskaitinio laikotarpio pabaigoje –149 834,71 Eur., iš jų:

- einamųjų metų perviršis - paskutinei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai - 8978,10 Eur, o einamųjų metų perviršis ar deficitas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje -26 905,28 Eur (susidarė pagrindinės veiklos pajamoms viršijus pagrindinės veiklos sąnaudas);

- ankstesnių metų perviršis - paskutinei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai - 113951,33 Eur, ankstesnių metų perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje - 122 929,43 Eur.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Pastaba Nr.17 Finansavimo pajamos

Finansavimo pajamos paskutinei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai 2 370 339,20 Eur, o paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai 1 825 889,95 Eur. (žr. 5 lentelę).

5 lentelė

Eil. Nr.	Finansavimo pajamos	2024 m. IV ketv., suma Eur	2023 m. IV ketv., suma Eur
I.1.	Iš valstybės biudžeto	1 732 750,73	1 956 682,28
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų	54 518,82	66 534,48
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų	37 894,71	338 104,84
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių	725,69	9 017,60
	Iš viso:	1 825 889,95	2 370 339,20

Pastaba Nr.18 (P21) Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitos pajamos paskutinei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai - 60 001,00 Eur., o paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai - 87 639,38 Eur.

Pastaba Nr. 19 (P02) Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudos paskutinei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai - 2430978,83 Eur., o paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai - 1 903 014,66 Eur.(žr. 6 lentelę):

6 lentelė

Eil. Nr.	Pagrindinės veiklos sąnaudos	2024 m. IV ketv., suma Eur	2023 m. IV ketv., suma Eur
I.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	1 348 341,63	998 769,10
	<i>Darbo užmokesčio</i>	<i>1 328 110,70</i>	<i>984 067,25</i>
	<i>Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio</i>	<i>20 230,93</i>	<i>14 701,85</i>
II.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	207 806,92	192 888,47
III.	Komunalinių paslaugų ir ryšių	117 136,17	82 258,93
	<i>Šildymo sąnaudos</i>	<i>28 315,07</i>	<i>40 285,06</i>
	<i>Elektros energijos sąnaudos</i>	<i>66 219,94</i>	<i>27 842,13</i>
	<i>Vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos</i>	<i>2 933,90</i>	<i>2 134,91</i>
	<i>Ryšių paslaugos</i>	<i>4 857,25</i>	<i>5 784,99</i>
	<i>Kitų komunalinių paslaugų sąnaudos</i>	<i>14 810,01</i>	<i>6 211,84</i>
IV.	Komandiruočių	6 912,06	9 116,50
V.	Transporto	13 037,43	10 967,06
VI.	Kvalifikacijos kėlimo	1 445,25	3 781,20
VII.*	Paprastojo remonto ir eksploataavimo	70 795,44	915 744,44
VIII.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	-29 624,95	-24 915,00
IX.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	76 869,96	128 971,15
X.	Socialinių išmokų	28 000,43	22 692,62
XI.	Nuomos	5 400,00	2 050,00
XII.	Finansavimo		
XIII.	Kitų paslaugų	56 894,32	88 654,36

XIV.	Kitos		
	Iš viso:	1 903 014,66	2 430 978,83

*VII. Paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudų sumažėjimas palyginus su praėjusio ataskaitinio laikotarpio metu susijęs su pasibaigusiais iš Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšų bendrai finansuojamais projektais: Nr.05.4.1-CPVA-V-301-01-0010 „Žemaičių vyskupystės muziejaus aktualizavimas, gerinant muziejinės kultūrinės veiklos įvairovę“ ir Nr. 07.1.1-CPVA-V-304-01-0014 „Žemaičių muziejaus „Alka“ modernizavimas“.

Pastaba Nr.20 Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas paskutinei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai (-638,63) Eur., o paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai sudaro 10 514,67 Eur.

Pastaba Nr.21 Kitos veiklos rezultatas paskutinei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai 9 991,53 Eur., o paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai sudaro 16 992,26 Eur.

Pastaba Nr.22 (P21) Kitos veiklos pajamos paskutinei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai 17 247,92 Eur., o paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai sudaro 24 487,45 Eur. (žr.7 lentelę)

7 lentelė

Eil. Nr.	Kitos veiklos pajamos	2024 m. IV ketv., suma Eur	2023 m. IV ketv., suma Eur
1.	Apskaičiuotas mokestis už turto nuomą (kita veikla)	13 448,60	7 833,40
2.	Apskaičiuotos pajamos už parduotas prekes (kita veikla)	11 038,85	7 610,48
3.	Apskaičiuoti delspinigiai		1 804,04
	Iš viso:	24 487,45	17 247,92

Pastaba Nr.23 Kitos veiklos sąnaudos paskutinei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai 7 256,39 Eur., o paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai sudaro 7 495,19 Eur.

Pastaba Nr.24 (P23) Finansinės ir investicinės veiklos rezultatai paskutinei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai (-374,80) Eur, o paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai (-72,30) Eur.

Pastaba Nr.25 (P01) Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka paskutinei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai 0,00 Eur, o paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai 529,35 Eur (pagal projektą Nr.05.4.1-CPVA-V-301-01-0010 „Žemaičių vyskupystės muziejaus aktualizavimas, gerinant muziejinės kultūrinės veiklos įvairovę“ iš įstaigos pajamų atstatytos ES finansavimo lėšos, pripažintos netinkamomis finansuoti projekto išlaidas).

Pastaba Nr.26 Grynasis perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką paskutinei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai sudaro 8 978,10 Eur, o paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai 26 905,28 Eur.

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

Pagrindinės veiklos ataskaitinio laikotarpio pinigų srautai – -58 026,49 Eur., iš jų:

- tiesioginiai pinigų srautai – -58 026,49 Eur.,
- netiesioginiai pinigų srautai –0,00 Eur.

Pagrindinės veiklos įplaukos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 1 985 049,61 Eur., t.y. finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms (žr. 8 lentelę):

8 lentelė

Eil. Nr.	Įplaukos	Tiesioginiai pinigų srautai (Eur)	Netiesioginiai pinigų srautai (Eur)	Iš viso:
1.	Iš valstybės biudžeto	1 000 035,15	759 583,75	1 759 618,90
2.	Iš savivaldybės biudžeto	31 360,00		31 360,00
3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
4.	Iš kitų šaltinių	437,66		437,66
5.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų	101 087,98		101 087,98
6.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto	17 714,43	61 987,75	79 702,18
7.	Gautos palūkanos	1 804,04		1 804,04
7.	Kitos įplaukos	11 038,85		11 038,85
	Iš viso:	1 163 478,11	821 571,50	1 985 049,61

Pagrindinės veiklos pinigų srautų pervestos lėšos- 308 459,94 Eur, iš jų:

- į valstybės biudžetą - 99 743,76 Eur (tiesioginiai pinigų srautai).
- ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms – 208 716,18 Eur (tiesioginiai pinigų srautai).

Pastaba Nr.P02 Pagrindinės veiklos išmokos – 1 734 616,16 Eur. Ataskaitinio laikotarpio išmokos pateiktos 9 lentelėje:

9 lentelė

Eil. Nr.	Išmokos	Tiesioginiai pinigų srautai (Eur)	Netiesioginiai pinigų srautai (Eur)	Iš viso:
1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	811 157,99	512 322,65	1 323 480,64
2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių	881,31	117 788,50	118 669,81
3.	Komandiruočių	4 548,40	2 443,03	6 991,43
4.	Transporto	530,00	12 269,80	12 799,80
5.	Kvalifikacijos kėlimo	40,00	1 405,25	1 445,25
6.	Paprasto remonto ir eksploatavimo	27 619,81	76 781,99	104 401,80
7.	Atsargų įsigijimo	17 819,76	38 859,70	56 679,46
8.	Socialinių išmokų	17 562,67	10 437,76	28 000,43
9.	Nuomos	500,00	4 900,00	5 400,00
10.	Kitų paslaugų įsigijimo	32 312,42	44 362,82	76 675,24
11.	Sumokėtos palūkanos	72 30,		72,30
12.	Kitos išmokos			
	Iš viso:	913 044,66	821 571,50	1 734 616,16

Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas – 177 487,28 iš jų:

- tiesioginiai pinigų srautai – 159 999,11 Eur,
- netiesioginiai pinigų srautai – 17 488,17 Eur.

Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti – 177 487,28 Eur. Ataskaitinio laikotarpio gautas finansavimas pateiktas 10 lentelėje.

Eil. Nr.	Gautos finansavimo sumos	Tiesioginiai pinigų srautai (Eur)	Netiesioginiai pinigų srautai (Eur)	Iš viso:
1.	Iš valstybės biudžeto	141 850,92	17 488,17	159 339,09
2.	Iš kitų šaltinių	18 148,19		15 148,19
	Iš viso:	159 999,11	17 488,17	177 487,28

Pinigai ir pinigų ekvivalentai:

- ataskaitinio laikotarpio pradžioje – 66 610,48 Eur (tiesioginiai pinigų srautai),
- ataskaitinio laikotarpio pabaigoje –8 583,99 (tiesioginiai pinigų srautai).

Lyginant su praėjusiais metais pinigų likutis sumažėjo 58 026,49 Eur.

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA**Tikrosios vertės rezervas:**

- likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną – 19 140,00 Eur,
- likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną – 19 140,00 Eur.

Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką:

- likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną – 113 951,33 Eur,
- ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis – 8 978,10 Eur,
- likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną – 122 929,43 Eur,
- ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis – 26 905,28 Eur,
- likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną – 149 834,71 Eur.

Direktorė

Finansų skyriaus vyriausioji finansininkė





Eva Stonkevičienė

Jūratė Dargienė