

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368643
D/L: 2024-03-01 10:06:13

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2024-03-14 Nr. F-2619
(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			
I	Nematerialusis turtas		17.453.234,51	14.793.892,96
I.1	Plėtros darbai	P03	12.155,19	10.980,09
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		54,07	378,49
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		571,12	10.601,60
I.5	Prestižas		11.530,00	0,00
II	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1	Žemė	P04	17.441.079,32	14.782.912,87
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros statiniai		1.072.839,93	1.143.602,79
II.4	Kiti statiniai		15.190,96	16.046,68
II.5	Mašinos ir įrenginiai		340.985,06	407.534,16
II.6	Transporto priemonės		1.040.683,67	88.784,54
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		0,00	0,00
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		436.055,17	121.722,76
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		11.285.867,27	10.963.403,27
III	Ilgalaikis finansinis turtas		3.249.457,26	2.041.818,67
IV	Mineraliniai ištekliai			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I	Atsargos		5.213,16	5.298,16
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	P07	743.601,65	1.188.727,45
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		44.989,05	48.239,97
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		16.359,85	18.632,72
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		28.629,20	29.607,25
II	Išankstiniai apmokėjimai			0,00
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	20.258,86	8.592,48
III	Per vienus metus gautinos sumos			
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos	P10	611.743,26	145.636,44
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	P10	46,95	46,95
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		609.742,30	137.870,96
IV	Trumpalaikės investicijos		1.954,01	7.718,53
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	66.610,48	986.258,56
	IŠ VISO TURTO:		18.202.049,32	15.987.918,57

(tęsinys kitame puslapyje)

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 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			
I	Iš valstybės biudžeto	P12	17.544.399,94	15.115.914,67
II	Iš savivaldybės biudžeto		5.546.630,99	1.402.391,96
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		676.780,23	725.252,49
IV	Iš kitų šaltinių		961.350,90	2.646.577,84
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		10.359.637,82	10.341.692,38
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		515.579,95	738.912,57
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		515.579,95	738.912,57
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			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	P17	31.636,25	670.050,80
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		84,86	80,97
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	483.858,84	68.773,76
F	GRYNASIS TURTAS			7,04
I	Dalininkų kapitalas	P18	142.069,43	133.091,33
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas		19.140,00	19.140,00
II.2	Kiti rezervai		19.140,00	19.140,00
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		122.929,43	113.951,33
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		8.978,10	7.054,09
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		18.202.049,32	15.987.918,57

Direktore
Eva Stonkevičiene

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

Finansų skyriaus

Vyr. finansininkė

Jūratė Dargienė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vardas ir pavardė)

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368643
D/L: 2024-03-01 10:06:13

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2024-03-14 Nr. F-1666

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		2.430.340,20	6.168.990,98
I.1	Iš valstybės biudžeto		2.370.339,20	6.108.858,48
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		1.956.682,28	1.790.735,37
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		66.534,48	25.022,72
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		338.104,84	4.287.991,65
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		9.017,60	5.108,74
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		60.001,00	60.132,50
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma	P21	60.001,00	60.132,50
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS			
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P02	-2.430.978,83	-6.167.781,31
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	P22	-998.769,10	-846.172,44
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-192.888,47	-87.992,08
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-82.258,93	-78.410,24
V	TRANSPORTO		-9.116,50	-9.009,82
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-10.967,06	-12.559,35
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-3.781,20	-4.016,30
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-915.744,44	-4.911.653,64
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		24.915,00	38.909,97
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-128.971,15	-78.566,47
XI	NUOMOS		-22.692,62	-11.105,08
XII	FINANSAVIMO		-2.050,00	-1.600,00
XIII	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV	KITOS		-88.654,36	-165.605,86
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-638,63	1.209,67
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	9.991,53	5.844,42
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		17.247,92	10.276,16
IV	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-500,00	
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-7.256,39	-3.931,74
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		-374,80	
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		8.978,10	7.054,09
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		8.978,10	7.054,09
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktore
Eva Stonkevičienė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Zemaičių muziejaus „Alka“

Finansų skyriaus

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

Jūratė Dargienė

(paršas)

(paršas)

(vardas ir pavardė)

(vardas ir pavardė)

Žemaičių muziejus "Alka", 190599771 Muziejaus g. 31, Telsių m., Telsių r. sav.
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147368643
 D/L: 2024-03-01 10:06:13

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
 PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2024-03-14 Nr. F-1620
 (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Suakauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1		3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną			19.140,00			106.897,24		
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X			126.037,24	
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			
6	Kiti panaudoti rezervai		X			X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X		X		7.054,09	7.054,09	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną			19.140,00					
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X		113.951,33	133.091,33	
12	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X			X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X			X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X		X		8.978,10	8.978,10	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną			19.140,00			122.929,43	142.069,43	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė
Eva Stonkovičienė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Žemaičių muziejus "Alka"

Finansų skyriaus

(vyrtausiasis buhalteris / vyriausiasis įteisių atliavoma bazai teisės aktais)

Jūratė Dargienė



(parašas)
 Jūratė Dargienė
 (pavardė)
 (pavardė ir pavardė)

Žarnaičių muziejus "Alka", 190599771 Muziejaus g. 31, Telšių m., Telšių r. sav.
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtina
 ID: -2147368643
 D/L: 2024-03-01 10:06:13

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
 PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
 2024-03-14 Nr. F-1621
 (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Pateiktimo valūta ir tikslumas: eurais		Prasėjus ataskaitinis laikotarpis		Iš viso
			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	
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		2.050.824,37	6.000,00	2.056.824,37	1.879.536,28	10.605,74	1.890.142,02	
I	Iplaukos		4.438.061,09	518.493,27	4.956.554,36	7.260.561,39	546.648,02	7.807.209,41	
I.1	Finansavimo sumos kitoms įstaigoms ir atsargoms:		4.234.195,66	480.574,14	4.714.769,80	7.170.147,46	510.533,67	7.680.701,13	
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		781.485,56	480.574,14	1.262.059,70	1.509.087,58	510.533,67	2.019.641,25	
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		18.600,00	0,00	18.600,00	24.850,00	0,00	24.850,00	
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3.432.038,02	0,00	3.432.038,02	5.635.677,14	0,00	5.635.677,14	
I.1.4	Iš kitų šaltinių		2.072,08	0,00	2.072,08	532,74	0,00	532,74	
I.2	Iš mokesčių								
I.3	Iš socialinių įmokų								
I.4	Už suteiktus paslaugas iš pirkėjų		75.211,85	0,00	75.211,85	63.509,98	0,00	63.509,98	
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		17.716,96	37.919,13	55.636,09	20.005,27	36.094,35	56.099,62	
I.6	Gautos palūkanos								
I.7	Kitos įplaukos		110.936,62	0,00	110.936,62	6.898,68	0,00	6.898,68	
II	Pervestos lėšos		-54.081,40	0,00	-54.081,40	-51.374,73	0,00	-51.374,73	
II.1	I valstybės biudžetą		-54.081,40	0,00	-54.081,40	-51.374,73	0,00	-51.374,73	
II.2	I savivaldybių biudžetus								
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms								
II.4	I kitus išteklių fondus								
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams								
II.6	Kitiems subjektams								
III	Išmokos	P02	-2.333.155,32	-512.493,27	-2.845.648,59	-5.329.650,38	-536.042,28	-5.865.692,66	
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-634.794,15	-355.878,33	-990.672,48	-519.732,98	-311.569,61	-831.302,59	
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-39.121,22	-80.311,24	-119.432,46	-400,00	-73.924,62	-74.324,62	
III.3	Komandiruočių		-4.889,45	-4.114,80	-9.004,25	-7.850,37	-1.155,65	-9.006,02	
III.4	Transporto		-300,00	-10.879,10	-11.179,10	-2.152,34	-10.666,48	-12.818,82	
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-0,20	-3.781,00	-3.781,20	-2.389,00	-1.627,30	-4.016,30	
III.6	Papraštojo remonto ir eksploatavimo		-1.419.285,71	-1.868,00	-1.421.153,71	-4.637.959,70	-34.534,38	-4.672.494,08	
III.7	Asarų įsigijimo		-127.523,13	-17.293,31	-144.816,44	-18.412,20	-57.610,51	-76.022,71	
III.8	Socialinių išmokų		-14.842,87	-7.849,75	-22.692,62	-8.317,41	-3.439,33	-11.756,74	
III.9	Nuomos		-2.050,00	0,00	-2.050,00	-1.600,00	0,00	-1.600,00	
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-82.467,73	-30.517,74	-112.985,47	-130.836,38	-41.514,40	-172.350,78	
III.11	Sumokėtos palūkanos		-374,80	0,00	-374,80				
III.12	Kitos išmokos		-7.506,06	0,00	-7.506,06				

(tesinsys kitame puslapyje)

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs 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		-2.977.372,60	-6.000,00	-2.983.372,60	-1.116.354,75	-10.605,74	-1.126.960,49
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-2.977.372,60	-6.000,00	-2.983.372,60	-1.116.354,75	-10.605,74	-1.126.960,49
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		6.900,15	0,00	6.900,15	13.965,00	0,00	13.965,00
I	Iplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų gražinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		760,00	0,00	760,00	13.465,00	0,00	13.465,00
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų					13.000,00	0,00	13.000,00
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šalių		760,00	0,00	760,00	465,00	0,00	465,00
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	500,00	0,00	500,00
D	VALIUTOS KURSŲ PASKETTIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigių ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-919.648,08	0,00	-919.648,08	777.146,53	0,00	777.146,53
II	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		986.258,56		986.258,56	209.112,03		209.112,03
III	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		66.610,48		66.610,48	986.258,56		986.258,56

Direktorė

Eva Stonkevičienė

(viešiojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Žemaičių muziejaus „Alka“

(vardu ir pavardė)

Vyr. finansininkė

Jūratė Dargienė

(vardu ir pavardė)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vardas ir pavardė)

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368643
D/L: 2024-03-01 10:06:13

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais		
		Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
OKL	Nebalansinės sąskaitos			
IKL	Ilgalaikis turtas			
11	Nematerialusis turtas	17.458.447,67	14.799.191,12	2.659.256,55
111	Pletros darbai	12.155,19	10.980,09	1.175,10
112	Programinė įranga ir jos licencijos			
113	Patentai, autorių ir kitos teisės	54,07	378,49	-324,42
114	Nematerialiosios vertybės			
115	Kitas nematerialusis turtas			
116	Nebaigti projektai	571,12	10.601,60	-10.030,48
117	Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą		0,00	0,00
118	Prestižas	11.530,00		11.530,00
12	Ilgalaikis materialusis turtas			
1201	Žemė	17.441.079,32	14.782.912,87	2.658.166,45
12011	Laisva valstybinė žemė			
12012	Sklypai (valstybinė žemė)			
12013	Sklypai (savivaldybių žemė)			
1202	Pastatai			
12021	Gyvenamieji pastatai	1.072.839,93	1.143.602,79	-70.762,86
12022	Negyvenamieji pastatai			
1203	Infrastruktūros statiniai	1.072.839,93	1.143.602,79	-70.762,86
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės	15.190,96	16.046,68	-855,72
12041	Kultūros paveldo statiniai	315.000,00	290.000,00	25.000,00
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės	315.000,00	290.000,00	25.000,00
1205	Mašinos ir įrenginiai			
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai	1.040.683,67	88.784,54	951.899,13
12052	Ginkluotė ir karinė technika			
12053	Medicinos įranga			
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai			
1206	Transporto priemonės	1.040.683,67	88.784,54	951.899,13
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			
12071	Muziejinės vertybės	10.970.867,27	10.673.403,27	297.464,00
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai	10.970.867,27	10.673.403,27	297.464,00
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			
1208	Baldai ir biuro įranga			
12081	Baldai	386.013,37	63.970,92	322.042,45
12082	Kompiuterinė įranga	328.401,01	54.273,69	274.127,32
12083	Kita biuro įranga	56.294,21	8.011,28	48.282,93
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	1.318,15	1.685,95	-367,80
12091	Scenos meno priemonės	50.041,80	57.751,84	-7.710,04
12092	Bibliotekų fondai	1.103,46	1.379,34	-275,88
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	48.938,34	56.372,50	-7.434,16
12101	Nebaigta statyba	3.249.457,26	2.041.818,67	1.207.638,59
12102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą	3.133.358,81	2.041.818,67	1.091.540,14
1211	Kiti statiniai	116.098,45		116.098,45
1212	Kitos vertybės	340.985,06	407.534,16	-66.549,10
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", 190599771 Muziejaus g. 31, Telšių m., Telšių r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuoti indėliai			
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą			
17	Mineraliniai išteklių			
18	Kitas ilgalaikis turtas			
19	Biologinis turtas			
191	Gyvūnai	5.213,16	5.298,16	-85,00
192	Medynai	5.213,16	5.298,16	-85,00
193	Parkų ir skverų želdiniai			
194	Daugiametiniai sodiniai			
195	Pasėliai			
196	Kitas biologinis turtas			
197	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą			
2KL	Trumpalaikis turtas			
20	Atsargos	743.601,65	1.188.727,45	-445.125,80
200	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	44.989,05	48.239,97	-3.250,92
201	Medžiagos ir žaliavos			
202	Ūkinis inventorių	16.359,85	18.632,72	-2.272,87
203	Nebaigta gaminti produkcija			
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			
205	Pagaminta produkcija			
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
207	Kitas turtas, skirtas parduoti	28.629,20	29.607,25	-978,05
21	Išankstiniai apmokėjimai			
211	Išankstiniai apmokėjimai	20.258,86	8.592,48	11.666,38
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	18.813,58	6.966,68	11.846,90
22	Per vienus metus gautinos sumos	1.445,28	1.625,80	-180,52
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos	611.743,26	145.636,44	466.106,82
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			
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas	46,95	46,95	0,00
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos			
228	Sukauptos gautinos sumos	1.804,04		1.804,04
229	Kitos gautinos sumos	609.742,30	137.870,96	471.871,34
23	Trumpalaikės investicijos	149,97	7.718,53	-7.568,56
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			
232	Trumpalaikiai terminuoti indėliai			
233	Kitos trumpalaikės investicijos			
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai			
241	Pinigai bankų sąskaitose	66.610,48	986.258,56	-919.648,08
242	Grynieji pinigai	66.610,48	986.258,56	-919.648,08
243	Pinigai įšaldytose sąskaitose			
244	Pinigai kelyje			
245	Piniginiai dokumentai			
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			
3KL	Grynasis turtas			
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	-142.069,43	-133.091,33	-8.978,10
32	Rezervai	-122.929,43	-113.951,33	-8.978,10
321	Tikrosios vertės rezervas	-19.140,00	-19.140,00	0,00
322	Kiti rezervai	-19.140,00	-19.140,00	0,00
33	Dalininkų kapitalas			
4KL	Finansavimo sumos			
41	Finansavimo sumos (gautinos)	-17.544.399,94	-15.115.914,67	-2.428.485,27
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)			
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)	-17.544.399,94	-15.115.914,67	-2.428.485,27
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-482,95	-837,38	354,43
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)	-482,95	-837,38	354,43

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

2023 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
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)			
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-960.867,95	-2.645.740,46	1.684.872,51
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)	-900.173,60	-2.195.111,71	1.294.938,11
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-60.694,35	-450.628,75	389.934,40
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-5.546.630,99	-1.402.391,96	-4.144.239,03
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-5.481.188,40	-1.315.665,70	-4.165.522,70
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-65.442,59	-86.726,26	21.283,67
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-676.780,23	-725.252,49	48.472,26
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-676.780,23	-725.252,49	48.472,26
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)			
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-10.359.637,82	-10.341.692,38	-17.945,44
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	-10.359.065,74	-10.341.692,38	-17.373,36
5KL	Ilgalaikiai įsipareigojimai	-572,08		-572,08
51	Ilgalaikiai atidėjiniai			
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
521	Ilgalaikiai 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	-515.579,95	-738.912,57	223.332,62
61	Trumpalaikiai atidėjiniai			
611	Ilgalaikių atidėjinių 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	Trumpalaikiai 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	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
641	Mokėtinės subsidijos			
642	Mokėtinės dotacijos			
643	Mokėtinės finansavimo sumos			
6431	Mokėtinės finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			
6432	Mokėtinės finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			
6433	Kitos mokėtinės finansavimo sumos			
65	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
66	Mokėtinės socialinės išmokos			
661	Mokėtinės valstybinio socialinio draudimo išmokos			
662	Mokėtinės socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			
663	Mokėtinės socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			
664	Mokėtinės socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			
665	Mokėtinės sumos pensijų fondams			
666	Kitos mokėtinės socialinės išmokos			
67	Gražintini mokesčiai ir įmokos			
671	Gražintini mokesčiai			
672	Gražintinos socialinių įmokų permokos			
673	Gražintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos			
674	Kitos gražintinos 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			
686	Gražintinos finansavimo sumos			
69	Mokėtinės sumos, susijusios su vykdoma veikla			
691	Tiekėjams mokėtinės sumos	-515.579,95	-738.912,57	223.332,62
692	Mokėtinės sumos darbuotojams	-31.636,25	-670.050,80	638.414,55
693	Mokėtinės veiklos mokesčiai	-84,86	-80,97	-3,89
694	Gauti išankstiniai mokėjimai			
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
7KL	Pajamos	-483.858,84	-68.780,80	-415.078,04
70	Finansavimo pajamos	-2.447.588,12	-6.179.267,14	3.731.679,02
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-2.370.339,20	-6.108.858,48	3.738.519,28
		-291.752,91	-121.135,06	-170.617,85

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos			
71	Mokesčių pajamos	-2.078.586,29	-5.987.723,42	3.909.137,13
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	Gražintinių mokesčių sumos			
72	Socialinių įmokų pajamos			
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			
722	Pervestinos socialinės įmokos			
73	Turto naudojimo pajamos			
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos	-7.833,40	-3.377,48	-4.455,92
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą	-7.833,40	-3.377,48	-4.455,92
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			
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-67.611,48	-67.031,18	-580,30
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į valstybės biudžetą	-67.611,48	-66.531,18	-1.080,30
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į savivaldybių biudžetus		-500,00	500,00
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 viešojo sektoriaus 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	Dividendai			
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
77	Kitos pajamos			
771	Rinkliavų pajamos			
772	Kitos pajamos			
8KL	Sąnaudos	2.438.610,02	6.171.713,05	-3.733.103,03
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos			
82	Socialinių įmokų sąnaudos	22.692,62	11.105,08	11.587,54
821	Valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos			
822	Socialinių įmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos			
823	Socialinių įmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos	22.692,62	11.105,08	11.587,54
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių įmokų sąnaudos			
825	Kitų socialinių įmokų sąnaudos			
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos			
831	Subsidijų sąnaudos			
832	Dotacijų sąnaudos			
833	Finansavimo sąnaudos			
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos			
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	2.408.286,21	6.156.676,23	-3.748.390,02
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	984.067,25	833.590,84	150.476,41
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	14.701,85	12.581,60	2.120,25
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	192.888,47	87.992,08	104.896,39
8705	Komandiruočių sąnaudos	82.258,93	78.410,24	3.848,69
8706	Transporto sąnaudos	9.116,50	9.009,82	106,68
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	10.967,06	12.559,35	-1.592,29
8708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos	3.781,20	4.016,30	-235,10
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos	915.744,44	4.911.653,64	-3.995.909,20
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-24.915,00	-38.909,97	13.994,97
8711	Nuomos sąnaudos	128.971,15	78.566,47	50.404,68
8712	Kitų paslaugų sąnaudos	2.050,00	1.600,00	450,00
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	88.654,36	165.605,86	-76.951,50
88	Kitos veiklos sąnaudos			
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	7.256,39	3.931,74	3.324,65
891	Palūkanų sąnaudos	374,80		374,80
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos			
893	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos	374,80		374,80
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai			
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos			
9KL	Specialiosios sąskaitos			
91	Nuosavybės metodo įtaka			
911	Kontroliuojamų subjektų rezultatas			
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatas			
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka			
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka			
922	Praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka			
93	Pelno mokėstis			

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

2023 m. gruodžio 31 d.
FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. BENDROJI DALIS

Remiantis Lietuvos Respublikos kultūros ministro 2015 m. birželio 23 d. Nr. IV-442 įsakymu (Lietuvos Respublikos kultūros ministro 2023 m. kovo 30 d. įsakymo Nr. IV-257 redakcija) „Dėl Žemaičių muziejaus „Alka“ nuostatų patvirtinimo” (toliau – Nuostatai) Žemaičių muziejus „ALKA“ (toliau- Muziejus) yra valstybinis muziejus, valstybės biudžetinė įstaiga, kaupianti, sauganti, tirianti, konservuojanti, restauruojanti ir populiarinanti 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.IV-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 atsiskaitomąsias 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.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 57 etatai.

Remiantis Lietuvos Respublikos euro įvedimo Lietuvos Respublikoje įstatymu, nuo euro įvedimo dienos visa apskaita tvarkoma eurai. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2023 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).

2020 m. rugsėjo 29 d. Telšių rajono savivaldybė su Muziejumi pasirašė nekilnojamo turto panaudos sutartį Nr. S-17786. Pagal sutartį Muziejui perduotų patalpų, esančių adresu S. Daukanto g. 17, Telšiai, bendras plotas 1506,27 kv.m., kuris įvertintas 225 353,05 Eur ir kiemo statiniai (kiemo aikštelė), kurių vertė 500,00 Eur.

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.

2022 m. sausio 27 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 44,31 kv.m., kurios įvertintos 5 256,50 Eur, patalpos, unikalus Nr.7862-4000-1039, bendras plotas 156,03 kv.m., kurių vertė – 14320,00 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.

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

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

Nematerialusis turtas

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

Nematerialusis turtas 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, kilnojamosioms 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, siurblynės 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 kita panši akvariumų ir baseinų vandens parametru palaikymo įranga	5

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 pasigaminintos 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 kiekiu 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 parodomas amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomas 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 išraiškomis 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 – 10 980,09 Eur:

- (programinė įranga ir jos licencijos) 378,49 Eur,

- (kitas nematerialus turtas) 10 601,60 Eur ,

Per ataskaitinį laikotarpį nematerialiajam turtui priskaitytas nusidėvėjimas - 10 354,90 Eur:

- (programinė įranga ir jos licencijos) 324,42 Eur,
- (kitas nematerialus turtas) 10 030,48 Eur .

Įsigyta turto.

Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą per ataskaitinį laikotarpį atlikti iš vykdomo projekto „Žemaičių muziejaus „Alka“ modernizavimas“ lėšų už 11 530,00 Eur (Meškos TV asociacija).

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 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.

Pastaba Nr.2 (P04) Ilgalaikis materialus turtas.

Metų pradžioje ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – 14 782 912,87 Eur., iš jų:

- pastatai – 1 143 602,79 Eur,
- infrastruktūros statiniai – 16 046,68 Eur,
- kiti statiniai – 407 534,16 Eur,
- mašinos ir įrenginiai – 88 784,54 Eur,
- transporto priemonės- 0,00 Eur,
- baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas –121 722,76 Eur,
- kultūros ir kitos vertybės - 10 963 403,27 Eur,
- nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai – 2 041 818,67 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikiam materialiajam turtui priskaitytas nusidėvėjimas – 185 518,09 Eur.:

- pastatai –70 762,86 Eur,
- infrastruktūros statiniai- 855,72 Eur,
- kiti statiniai – 66 549,10 Eur,
- mašinos ir įrenginiai – 21 140,33 Eur,
- transporto priemonės –0,00 Eur,
- baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas– 26 210,08 Eur,

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

Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas.

Iš baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas grupės į kultūros ir kitos vertybės grupę pergrupuota varpų sistema (1 vnt) 266 445,00 Eur vertės (varpų sistemos įsigijimo savaikaina 251 075,00 Eur padidinta keturių reljefų modelių ir negatyvinių formų įsigijimo kaina 15 370,00 Eur).

Kultūros ir kitos vertybės.

Į Kultūros ir kitos vertybės grupę pergrupuota 266 445,00 Eur vertės varpų sistema (1 vnt) iš baldai, biuro įranga ir kitas materialusis turtas grupės.

Įsigyta turto.

Mašinos ir įrenginiai grupėje iš vykdomų projektų „Žemaičių muziejaus „Alka“ modernizavimas“ ir „Žemaičių vyskupystės muziejaus aktualizavimas, gerinant muziejinės

kultūrinės veiklos įvairovę“ įsigyta mobilūs žirkliniai keltuvai, įgarsinimo ir apšvietimo įranga bei ekspozicinė įranga už 973 039,46 Eur.

Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas grupėje iš įstaigos ir kitų VSS pajamų lėšų įsigyti baldai (darbo stalai, spintos rūbams ir dokumentams, virtuvės baldų komplektas), iš vykdomų projektų „Žemaičių muziejaus „Alka“ modernizavimas“ ir „Žemaičių vyskupystės muziejaus aktualizavimas, gerinant muziejinės kultūrinės veiklos įvairovę“ lėšų įsigyta varpų sistema, kompiuterinė ir saugyklų įranga, iš viso už 603 266,74 Eur.

Kilnojamosios kultūros vertybės turto grupėje įsigyta muziejinių vertybių už 8000,00 Eur.

Panaikintas **nekilnojamų kultūros vertybių** nuvertėjimas 25 000,00 Eur.

Nebaigta statyba turto grupėje įsigyta statybos darbų už 1 091 540,14 Eur.

Išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį materialųjį turą turto grupėje atlikti mokėjimai iš vykdomo projekto „Žemaičių muziejaus „Alka“ modernizavimas“ lėšų – Vilniaus dилės akademijai 5 808,00 Eur, UAB „Biznio mašinų kompanija“ 15 728,79 Eur, UAB „Užuovėja“ 3872,00 Eur, UAB „Spaudos tinklas“ 7 502,00 Eur, I. Skripkos individualiai įmonei 9550,00 Eur, UAB „Re formus“ 15 588,43 Eur, UAB „Parazitas“ 24 296,80 Eur, MB „Ne juokai“ 8 990,30 Eur, UAB „Šmikis“ 20 568,79 Eur, Aldonai Piktužienei veikiančiai pagal individualią veiklą 4193,34 Eur, iš viso už 116 098,45 Eur.

Nemokamai gautas, dovanotas turtas.

Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas grupėje nemokamai gauti kompiuteriai (5 vnt), kurių įsigijimo savikaina 3 720,75 Eur.

Kilnojamosios kultūros vertybės turto grupė

Nemokamai gautos (pervertintos) kilnojamos kultūrinės vertybės už 170,00 Eur.

Nemokamai gautos (dovanotos) kilnojamos kultūrinės vertybės už 22 849,00 Eur.

Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 2023-12-31 – 17 441 079,32 Eur., iš jų:

- pastatai – 1 072 839,93 Eur,
- infrastruktūros statiniai – 15 190,86 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.

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

Kilnojamosios kultūros vertybės

Kilnojamųjų muziejinių vertybių likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje yra 155 252 vnt. kilnojamųjų muziejinių vertybių, kurių vertė- 10 673 403,27 Eur iš jų:

„Simbolinė vieno euro“ vertė – 14 244 vnt., vertė – 14 244,00 Eur.,

Įvertintų tikrąja vertė – 141 008 vnt., vertė – 10 659 159,27 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį patikrinta ir įvertinta (iš „simbolinės vieno euro“ vertės į tikrąją vertę) 14 vnt. kilnojamųjų muziejinių vertybių už 170 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį priimta ir tikrąja vertė iš karto įvertinta 595 vnt. kilnojamųjų muziejinių vertybių, kurių vertė 297 294,00 Eur:

1. Iš kitų šaltinių (pagal dovanojimo sutartis) – 473 vnt, kurių vertė 22 849,00 Eur., iš jų:

- 1.1. pagrindinio fondo (ŽAM GEK)- 330 vnt- 22 825,00 Eur
- 1.2. pagalbinio fondo (ŽAM P)- 6 vnt – 24,00 Eur
2. Įsigyta iš įstaigos pajamų ir paramos lėšų kilnojamųjų muziejinių vertybių 121 vnt už 8000,00 Eur., iš jų:
 - 2.1. pagrindinio fondo (ŽAM GEK)- 121 vnt- 8 000,00 Eur
3. Iš Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialus turtas grupės pergrupuotas ilgalaikis materialus turtas varpų sistema (1 vnt) – 266 445,00 Eur.
 - 3.1 pagrindinio fondo (ŽAM GEK)- 1 vnt- 266 445 Eur

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai Žemaičių muziejuje „ALKA“ yra 155 847 vnt. kilnojamųjų muziejinių vertybių, kurių vertė- 10 970 867,27 Eur iš jų:
 „Simboline vieno euro“ vertė – 14 230 vnt., vertė – 14 230,00 Eur.,
 Įvertintų tikraja vertė – 141 617 vnt., vertė – 10 956 637,27 Eur.

Išsami informacija apie muziejines vertybes, apskaitomas simboline vieno euro vertė fonduose, pateikiama lentelėje „Informacija apie muziejines vertybes, apskaitomas simboline vieno euro vertė fonduose 2023 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 pradžiai - 5 298,16 Eur,

Nurašyta naminių paukščių už 85,00 Eur.

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

Pastaba Nr.4 Trumpalaikis turtas.

Trumpalaikio turto vertė ataskaitinio laikotarpio pradžiai – 1 188 727,45 Eur.

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

Pastaba Nr.5 (P08) Atsargos.

Atsargų vertė ataskaitinio laikotarpio pradžiai – 48 239,97 Eur.

- medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių – 18 632,72 Eur.,

- atsargos, skirtos parduoti (perduoti) – 29 607,25 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta atsargų už 132 970,77 Eur:

- medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių – 129 702,15 Eur.,

- atsargos, skirtos parduoti (perduoti) – 3 268,62 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį nemokamai gauta atsargų už 1 295,81 Eur:

iš Nacionalinės visuomenės sveikatos priežiūros laboratorijos (etilo alkoholis) 59,43 Eur;

iš Lietuvos Respublikos kultūros ministerijos (Gat sejoy sars-CoV-2) 224,70 Eur;

iš „Žemaitijos pienas“ parama (mineralinis vanduo, sūris ir glaistyti varškės sūreliai) 186,90 Eur;

iš ūkininkų: Andriaus Cicėno (žirniai)-8,00 Eur, Sauliaus Mileikio parama (avižos pašarui)-505,78 Eur, Margaritos Altanienės (kviečių pašarui)-54,00 Eur, pil. E. Barčauskienės (morkų, agurkų, kopūstų pašarui)-23,00 Eur.

užpajamuotas nuimtas derlius – bulvių už 124,00 Eur ir pašarinių burokų už 110,00 Eur.

Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį sudaro 142 317,50 Eur, iš jų:
 - medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių – 137 923,63 Eur;
 - atsargos, skirtos parduoti (perduoti) – 4 393,87 Eur;

Pergrupavimai per ataskaitinį laikotarpį sudaro 4800,00 Eur :
 - medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių – 4675,80 Eur,
 - iš Lietuvos kultūros tarybos ir Telšių rajono savivaldybės administracijos finansuoto projekto “Mano Tėviškė” išleista knyga “Mano Tėviškė” (600 vnt).
 - atsargos, skirtos parduoti (perduoti) – 124,20 Eur.
 - iš prekių skirtų reprezentacijai (maišeliai), kitų prekių (morkos –pašarui) pergrupuota į prekes skirtas pardavimui.

Atsargų vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 44 989,05 Eur., iš jų:
 - medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių – 16 359,85 Eur.,
 - atsargos, skirtos parduoti (perduoti) – 28 629,20 Eur.

Pastaba Nr.6 (P09) Išankstiniai apmokėjimai.

Išankstiniai apmokėjimai ataskaitinio laikotarpio pradžia – 8 592,48 Eur .

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 20 258,86 Eur , iš jų :

1. Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 18 813,58 Eur (AB „Lietuvos paštas“ 170,69 Eur už leidinių prenumeratą 2024 metams ir išankstiniai apmokėjimai pagal sutartis iš vykdomo projekto „Žemaičių muziejaus „Alka“ modernizavimas“ lėšų – UAB „Užuovėja“ 5 082,00 Eur, UAB „Aras ir partneriai“ 8 228,00 Eur, UAB „Re formus“ 1 510,08 Eur, Aldonai Pikužienei veikiančiai pagal individualią veiklą 3 822,81 Eur).

2. Ateinančių laikotarpių sąnaudos – 1 445,28 Eur (verslo civilinės atsakomybės draudimas – 16,46 Eur, transporto draudimas – 25,57 Eur., prenumerata – 252,04 Eur, ICOM institucinio nario mokestis -520,00 Eur, Lietuvos muziejų asociacija nario mokestis -375,00 Eur interneto svetainės talpinimas ir domeno palaikymas – 256,21 Eur.)

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

Per vienus metus gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pradžia – 145 636,44 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 611 743,26 Eur. (žr. 3 lentelę):

3 lentelė

Eil. Nr.	Per vienerius metus gautinos sumos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas (UAB „Antitop“)	46,95
2.	Sukaupti atostoginiai ir sukauptos soc.draudimo įmokos	76 951,35
3.	Sukauptos finansavimo pajamos	524 680,25
4.	Sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto	8 110,70
5.	Kitos gautinos sumos (gautini delspinigiai, dėl darbo užmokesčio, gyventojų pajamų mokesčio ir socialinio draudimo mokesčio permokos)	1 954,01
	Iš viso:	611 743,26

Pastaba Nr.8 (P11) Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Paskutinei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai – 986 258,56 Eur., o paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai –66 610,48 Eur iš jų:

1. Pajamos iš kitų VSS, nepervedamos į valstybės biudžetą-10 643,87 Eur.
2. Projekto "Žemaičių muziejaus "Alka" modernizavimas" lėšos – 51 729,72 Eur.

3. Projekto "Žemaičių vyskupystės muziejaus aktualizavimas, gerinat muziejinės kultūrinės veiklos įvairovę" lėšos – 3 655,57 Eur.
4. Kitos lėšos – 581,32 Eur (gauti delpinigiaai už laiku neatliktus darbus 9,24 Eur, 1,2 proc. parama -572,08 Eur).

Pastaba Nr.9 (P12) Finansavimo sumos

Finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pradžia sudaro – 15 115 914,67 Eur., iš jų:

- iš valstybės biudžeto – 1 402 391,96 Eur.,
- iš savivaldybės biudžeto – 725 252,49 Eur.,
- Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – 2 646 577,84 Eur.,
- iš kitų šaltinių –10 341 692,38 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį gauta finansavimo sumų - 10 017 058,13 Eur, iš jų:

- iš valstybės biudžeto – 6 564 794,93 Eur,
- iš savivaldybės biudžeto – 18 600,00 Eur,
- iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptaut. organizacijų –3 430 818,02 Eur,
- iš kitų šaltinių –2 845,18 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gauta turto už 24 538,16 Eur, iš jų:

- iš valstybės biudžeto – 507 48 Eur,
- iš kitų šaltinių –24 030,68 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį perduota atsargų kitiems viešojo sektoriaus subjektams už 3833,54 Eur iš jų:

- iš valstybės biudžeto – 3 295,76 Eur,
- iš savivaldybės biudžeto – 537,78 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį finansavimo sumos sumažėjo dėl turto pardavimo (atsargų pardavimo) - 234,54 Eur iš jų:

- iš savivaldybės biudžeto – 207,09 Eur,
- iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – 27,45 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį finansavimo sumos sumažėjo dėl jų panaudojimo savo veiklai - 2 304 733,65 Eur iš jų:

- iš valstybės biudžeto – 2 417 687,62 Eur,
- iš savivaldybės biudžeto – 66 327,39 Eur,
- iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų –188 211,78 Eur,
- iš kitų šaltinių –8 930,42 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį finansavimo sumos sumažėjo dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams - 80,00 Eur iš jų:

- iš valstybės biudžeto –80,00 Eur,

Per ataskaitinį laikotarpį finansavimo sumos sumažėjo dėl jų grąžinimo - 5 304 229,29 Eur iš jų:

- iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų –5 304 229,29 Eur,

Finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigai 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.

Pastaba Nr.10 Įsipareigojimai

Įsipareigojimai paskutinei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai 738 912,57 Eur.,
Ataskaitinio laikotarpio pabaigai įsipareigojimai yra 515 579,95 Eur.

Pastaba Nr.11 (P17) Tiekėjams mokėtinos sumos

Tiekėjams mokėtinos sumos paskutinei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai – 670050,80 Eur, o paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai –31 636,25Eur (už ryšių paslaugas – 153,82 Eur, už transporto išlaikymo paslaugas – 248,46 Eur., už komandiruočių kurą -252,05 Eur, už konsultacines paslaugas – 15 681,60 Eur, už komunalines paslaugas – 15 161,53 Eur, už informacinių technologijų paslaugas -26,91 Eur, už kitas paslaugas – 111,88 Eur).

Pastaba Nr.12 (P17) Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

Su darbo santykiais susijusių įsipareigojinių suma paskutinei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai –80,97 Eur (socialinio draudimo įmoka), o paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai -84,86 Eur (mokėtinas darbo užmokestis 69,59 Eur, socialinio draudimo įmoka 15,27 Eur).

Pastaba Nr. 13 (P17) Sukauptos mokėtinos sumos

Sukauptos mokėtinos sumos paskutinei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai – 68773,76 Eur., o ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 483 858,84 Eur. (žr. 4 lentelę)

		4 lentelė
Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur)
1.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	75 895,38
2.	Sukauptos valstybinio soc. draudimo įmokų sąnaudos	1 121,08
3.	Sukauptos grąžintinos finansavimo sumos į valstybės biudžetą	406 842,38
	Iš viso:	483 858,84

Pastaba Nr. 14 (P18) Grynasis turtas

Paskutinei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai – 133 091,33 Eur.,
o ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 142 069,43 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 - 113 951,33 Eur., o ataskaitinio laikotarpio pabaigoje –122 929,43Eur., iš jų:

- einamųjų metų perviršis - paskutinei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai -7054,09 Eur, o einamųjų metų perviršis ar deficitas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje -8978,10 Eur (susidarė pagrindinės veiklos pajamoms viršijus pagrindinės veiklos sąnaudas);

- ankstesnių metų perviršis - paskutinei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai - 106897,24Eur, ankstesnių metų perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 113 951,33 Eur.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Pastaba Nr.17 Finansavimo pajamos

Finansavimo pajamos paskutinei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai –6 108 858,48 Eur, o paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai –2 370 339,20 Eur. (žr. 5 lentelę).

5 lentelė

Eil. Nr.	Finansavimo pajamos	2023 m. IV ketv. , suma Eur	2022 m. IV ketv., suma Eur
I.1.	Iš valstybės biudžeto	1 956 682,28	1 790 735,37
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų	66 534,48	25 022,72
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų	338 104,84	4 287 991,65
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių	9 017,60	5 108,74
	Iš viso:	2 370 339,20	6 108 858,48

Pastaba Nr.18 (P21) Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitos pajamos paskutinei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai - 60 132,50 Eur., o paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai – 60 001,00 Eur.

Pastaba Nr. 19 (P02) Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudos paskutinei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai - 6167781,31 Eur., o paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai – 2 430 978,83 Eur.(žr. 6 lentelę):

6 lentelė

Eil. Nr.	Pagrindinės veiklos sąnaudos	2023 m. IV ketv. , suma Eur	2022 m. IV ketv., suma Eur
I.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	998 769,10	846 172,44
II.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	192 888,47	87 992,08
III.	Komunalinių paslaugų ir ryšių	82 258,93	78 410,24
	<i>Šildymo sąnaudos</i>	<i>40 285,06</i>	<i>41 271,88</i>
	<i>Elektros energijos sąnaudos</i>	<i>27 842,13</i>	<i>25 827,32</i>
	<i>Vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos</i>	<i>2 134,91</i>	<i>1 588,77</i>
	<i>Ryšių paslaugos</i>	<i>5 784,99</i>	<i>5 329,20</i>
	<i>Kitų komunalinių paslaugų sąnaudos</i>	<i>6 211,84</i>	<i>4 393,07</i>
IV.	Komandiruočių	9 116,50	9 009,82
V.	Transporto	10 967,06	12 559,35
VI.	Kvalifikacijos kėlimo	3 781,20	4 016,30
VII.*	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	915 744,44	4 911 653,64
VIII.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	-24 915,00	-38 909,97
IX.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	128 971,15	78 566,47
X.	Socialinių išmokų	22 692,62	11 105,08
XI.	Nuomos	2 050,00	1 600,00
XII.	Finansavimo		
XIII.	Kitų paslaugų	88 654,36	165 605,86
XIV.	Kitos		
	Iš viso:	2 430 978,83	6 167 781,31

*VII. Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudų išaugimas susijęs su einamuoju metu vykdomais 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 (P22) Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos. Įstaigos etatų sąrašė nurodytiems darbuotojams ataskaitinį laikotarpį pripažinta 846 172,44 Eur darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų (žr. 7 lentelę):

7 lentelė

Eil. Nr.	Sąnaudos	2023 m. IV ketv., suma Eur	2022 m. IV ketv., suma Eur
1.	Darbo užmokesčio	984 067,25	833 590,84
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	14 701,85	12 581,60
	Iš viso:	998 769,10	846 172,44

Pastaba Nr.21 Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas paskutinei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai 1 209,67 Eur., o paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai sudaro (- 638,63) Eur (pagrindinės veiklos sąnaudos viršija pagrindinės veiklos pajamas)

Pastaba Nr.22 Kitos veiklos rezultatas paskutinei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai 5 844,42 Eur., o paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai sudaro 9 991,53Eur.

Pastaba Nr.23 (P21) Kitos veiklos pajamos paskutinei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai - 10 276,16 Eur., o paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai sudaro 17 247,92 Eur. (žr.8 lentelę)

8 lentelė

Eil. Nr.	Kitos veiklos pajamos	2023 m. IV ketv., suma Eur	2022 m. IV ketv., suma Eur
1.	Apskaičiuotas mokestis už turto nuomą (kita veikla)	7 833,40	3 377,48
2.	Apskaičiuotos pajamos už parduotas prekes (kita veikla)	7 610,48	6 398,68
3.	Apskaičiuotas pelnas iš ilgalaikio turto perleidimo (kita veikla)		500,00
4.	Apskaičiuoti delspinigiai	1 804,04	
	Iš viso:	17 247,92	10 276,16

Pastaba Nr.24 Kitos veiklos sąnaudos paskutinei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai 3 931,74 Eur., o paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai sudaro 7 256,39 Eur.

Pastaba Nr.25 (P23) Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas paskutinei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai 0,00 Eur, o paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai sudaro 374,80 Eur (delspinigių sąnaudos už laiku nesumokėtus įsiskolinimus tiekėjams (už ryšio paslaugas, varpų sistemą).

Pastaba Nr.26 Grynasis perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką paskutinei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai sudaro 7054,09 Eur., o paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai- 8978,10 Eur.

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

Pagrindinės veiklos ataskaitinio laikotarpio pinigų srautai – 2 056 824,37 Eur., iš jų:
 - tiesioginiai pinigų srautai – 2 050 827,37 Eur.,
 - netiesioginiai pinigų srautai – 6 000,00 Eur.

Pagrindinės veiklos įplaukos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 4 956 554,36 Eur., t.y. finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms (žr. 9 lentelę):

9 lentelė

Eil. Nr.	Įplaukos	Tiesioginiai pinigų srautai (Eur)	Netiesioginiai pinigų srautai (Eur)	Iš viso:
1.	Iš valstybės biudžeto	781 485,56	480 574,14	1 262 059,70
2.	Iš savivaldybės biudžeto	18 600,00		18 600,00
3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	3 432 038,02		3 432 038,02
4.	Iš kitų šaltinių	2 072,08		2 072,08
5.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų	75 211,85		75 211,85
6.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto	17 716,96	37 919,13	55 636,09
7.	Kitos įplaukos	110 936,62		110 936,62
	Iš viso:	4 438 061,09	518 493,27	4 956 554,36

Pagrindinės veiklos pinigų srautų pervestos lėšos- 54 081,40 Eur, iš jų:
- į valstybės biudžetą - 54 081,40 Eur (tiesioginiai pinigų srautai).

Pastaba Nr.P02 Pagrindinės veiklos išmokos – 2 845 648,59 Eur. Ataskaitinio laikotarpio išmokos pateiktos 10 lentelėje:

10 lentelė

Eil. Nr.	Išmokos	Tiesioginiai pinigų srautai (Eur)	Netiesioginiai pinigų srautai (Eur)	Iš viso:
1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	634 794,15	355 878,33	990 672,48
2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių	39 121,22	80 311,24	119 432,46
3.	Komandiruočių	4 889,45	4 114,80	9 004,25
4.	Transporto	300,00	10 879,10	11 179,10
5.	Kvalifikacijos kėlimo	0,20	3 781,00	3 781,20
6.	Paprasto remonto ir eksploataavimo	1 419 285,71	1 868,00	1 421 153,71
7.	Atsargų įsigijimo	127 523,13	17 293,31	144 816,44
8.	Socialinių išmokų	14 842,87	7 849,75	22 692,62
9.	Nuomos	2 050,00		2 050,00
10.	Kitų paslaugų įsigijimo	82 467,73	30 517,74	112 985,47
11.	Sumokėtos palūkanos	374,80		374,80
12.	Kitos išmokos	7 506,06		7 506,06
	Iš viso:	2 333 155,32	512 493,27	2 845 648,59

Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas – 2 983 372,60 iš jų:
- tiesioginiai pinigų srautai – 2 977 372,60 Eur,
- netiesioginiai pinigų srautai – 6 000,00 Eur.

Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti – 6 900,15 Eur. Ataskaitinio laikotarpio gautas finansavimas pateiktas 11 lentelėje.

Eil. Nr.	Gautos finansavimo sumos	Tiesioginiai pinigų srautai (Eur)	Netiesioginiai pinigų srautai (Eur)	Iš viso:
1.	Iš valstybės biudžeto			
2.	Iš kitų šaltinių	760,00		760,00
3.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai	6140,15		6140,15
	Iš viso:	6900,15		6900,15

Pinigai ir pinigų ekvivalentai:

- ataskaitinio laikotarpio pradžioje – 986 258,56 Eur (tiesioginiai pinigų srautai),
- ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 66 610,48 Eur (tiesioginiai pinigų srautai).

Lyginant su praėjusiais metais pinigų likutis sumažėjo 919 648,08 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 praėjusio laikotarpio paskutinę dieną – 113 951,33 Eur,
- ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis – 8 978,10 Eur,
- likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną – 122 929,43 Eur.

Direktorė



Eva Stonkevičienė

Finansų skyriaus vyriausioji finansininkė



Jūratė Dargienė