

Žemaičių muziejus „Alka“

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Muziejaus g. 31, LT-87357 Telšiai, į.k. 190599771

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
 PAGAL 2020 M. rugpjūčio 30 d. DUOMENIS**

2020-11-27 Nr. B-1776

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tikslumais euru

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos. Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2		3	4
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	12.140.927,38	11.922.956,06
I.	Nematerialusis turtas	2	3.769,48	1.250,20
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		549,61	524,20
I.3	Kitas nematerialusis turtas		3.219,87	726,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	3	12.137.157,90	11.921.705,86
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1.046.987,99	1.069.528,45
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		360.481,87	356.668,67
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		219.800,00	219.800,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		15.993,51	18.756,98
II.6	Transporto priemonės		5.219,79	7.917,82
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		10.297.462,27	10.052.205,86
II.8	Baldai ir biuro įranga		15.438,92	19.034,28
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2.380,55	4.400,80
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		173.393,00	173.393,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	4	5.213,16	5.213,16
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	5	233.235,30	90.560,43
I.	Atsargos	6	9.360,91	11.771,60
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		3.215,86	4.524,86
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		6.145,05	7.246,74
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	7	50.121,90	13.075,28
III.	Per vienus metus gautinos sumos	8	110.884,77	52.669,39
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		347,24	3.617,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		110.537,53	49.052,39
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	9	62.867,72	13.044,16
	IŠ VISO TURTO:		12.379.375,84	12.018.729,65
D.	FINANSAVIMO SUMOS	10	3.216.320,91	3.095.559,71
I.	Iš valstybės biudžeto		705.063,27	597.140,73
II.	Iš savivaldybės biudžeto		748.276,18	762.367,77
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		748.805,43	753.886,69
IV.	Iš kitų šaltinių		1.014.176,03	982.164,52
E.	ISIPAREIGOJIMAI	11	85.546,04	39.872,07

Žemaičių muziejus „Alka“

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Muziejaus g. 31, LT-87357 Telšiai, į.k. 190599771

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

I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	12	85.546,04	39.872,07
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	13	3.459,25	2.870,20
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	14	48.168,94	200,69
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	15	33.510,13	36.801,18
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	16	407,72	
F.	GRYNASIS TURTAS	17	9.077.508,83	8.883.297,87
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		8.989.677,72	8.792.885,72
II.1	Tikrosios vertės rezervas	18	8.989.677,72	8.792.885,72
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	19	87.831,11	90.412,15
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-2.581,04	22.485,76
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		90.412,15	67.926,39
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		12.379.375,78	12.018.729,65

Įstaigos kodas 3000

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Eva Stonkevičienė

(Vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bualteris))

Jūratė Dargienė

(Vardas ir pavardė)

Žemničių muziejus „Alka“

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Muziejaus g. 31, LT-87357 Telšiai, į.k. 190599771

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M rugpjūčio 30 d DUOMENIS

2020-11-27 Nr. B-1777

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tikslumais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	2	3	4
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	20	635.251,50	548.780,12
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	21	610.767,00	521.711,69
I.1	Iš valstybės biudžeto		577.769,02	489.638,84
I.2	iš savivaldybių biudžeto		14.091,58	14.416,62
I.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		14.421,85	17.270,97
I.4	iš kitų finansavimo šaltinių		4.484,55	385,26
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		24.484,50	27.068,43
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	22	24.484,50	27.068,43
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	23	639.430,54	538.134,37
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	24	509.551,26	427.952,05
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	25	38.229,09	42.885,48
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	26	19.181,79	24.325,67
IV.	KOMANDIRUOČIŲ	27	2.527,20	3.190,68
V.	TRANSPORTO	28	3.041,44	4.331,62
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO	29	805,49	977,85
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO	30	17.138,85	1.999,58
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ	31		28,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	32	16.517,17	17.228,76
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ	33	10.294,63	3.312,60
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	34	22.143,62	11.902,08
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	35	-4.179,04	10.645,75
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	36	1.598,00	6.814,64
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		3.126,20	8.900,19
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		1.528,20	2.085,55
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	37	-2.581,04	17.460,39
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-2.581,04	17.460,39
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Ištaigų kodas 3000

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(Parasas)

Eva Stonkevičienė

(Vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (būhalteris))

(Parasas)

Jūratė Dargienė

(Vardas ir pavardė)



ŽEMAIČIŲ MUZIEJUS „ALKA“

Biudžetinė įstaiga, Muziejaus g. 31, LT-87357 Telšiai, Tel./faks. (8 444) 70 282, el. p. info@muziejusalka.lt.
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190599771.

Lietuvos Respublikos Kultūros ministerijai
Kopija:
Nacionaliniam bendrųjų funkcijų centrui

2020-11-27

DĖL 2020 M. III KETVIRČIO FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS

AIŠKINAMASIS RAŠTAS 1. BENDROJI DALIS

Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2014m. sausio 8d. nutarimu Nr.16 Žemaičių muziejus „ALKA“ (toliau - Įstaiga) tapo respublikiniu muziejumi. Tai - valstybės biudžetinė įstaiga, kaupianti, sauganti, tirianti, konservuojanti, restauruojanti ir populiarinanti žemaičių istorijos, archeologijos, etnografijos, gamtos ir meno muziejines vertybes. Muziejus priskiriamas istorijos muziejų grupei.

Lietuvos Respublikos kultūros ministro 2015m. 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.

Žemaičių muziejus „ALKA“ (santrumpa ŽAM), kodas 190599771 - biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto. Muziejaus buveinė - Muziejaus g. 31, LT-87357 Telšiai.

Pagrindinė veikla - kaupti, saugoti, tirti, konservuoti, restauruoti eksponatus ir skleisti muziejuje sukauptas vertybes, kurios atspindi Žemaitijos kultūros istorijos įvykius nuo seniausių laikų. Muziejaus eksponatai suskirstyti į kolekcijas - archeologijos, etninio kultūros paveldo, dokumentų, spaudinių, numizmatikos, profesionalaus meno, ikonografijos ir gamtos. Muziejus vykdo eksponatų apskaitą, inventorina, vertina eksponatus tikrąja verte, skaitmenina, atnauja ekspozicijas, ruošia parodas, organizuoja parodų pristatymus, vykdo eksponatų sklaidą, leidžia lankstinukus, katalogus, vykdo projekinę veiklą.

Steigėjas ir kontroliuojantis subjektas yra Lietuvos Respublikos Kultūros ministerija.

Muziejus yra atskiras juridinis vienetas, turintis antspaudą bei atsiskaitomąsias sąskaitas Luminor Bank AS Lietuvos skyriuje. 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 2020 m. rugsėjo 30 d. duomenis.

2. APSKAITOS POLITIKA

Muziejaus parengtos finansinės atskaitos 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 pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukaupytą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Likvidacinė vertė – 0.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę, jei tikrąją vertę įmanoma patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet nematerialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukaupta amortizacija ir nuvertėjimu (jei jis yra).

Įsigytas nematerialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, nematerialusis turtas registruojamas simbolinio atlygio verte. Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir turto amortizacijos laikas (žr. 1 lentelę):

1 lentelė

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto amortizacijos normatyvas (metai)
1.	Programinė įranga ir jos licencijos	2

2.	Kitas nematerialus turtas	2
----	---------------------------	---

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus kultūros ir kitas vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukaupias nusidėvėjimas bei nuvertėjimas (jei jis yra) pagal ilgalaikio materialiojo turto perdavimo dienos būklę.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas ilgalaikio materialiojo turto tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti ir kai tas subjektas iki turto perdavimo taikė tikrosios vertės metodą. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus (žr. 2 lentelę):

2 lentelė

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto nusidėvėjimo normatyvas (metai)
1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai	100
2.	Pastatai (sienos-iki 2,5 plytos storio, blokų...)	75
3.	Kiti statiniai	20
4.	Lengvieji automobiliai	5
5.	Autobusai	7
6.	Kitos mašinos ir įrenginiai	10
7.	Baldai	7
8.	Kompiuteriai ir jų įranga	4
9.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	5
10.	Kita biuro įranga	5
11.	Muzikos instrumentai	27
12.	Ūkinis inventorių	6
13.	Elektros aparatūra	6
14.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	5

Atsargos

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte.

Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar pardutų atsargų savikainą, muziejus taiko konkrečių kainų įkainojimo metodą.

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

130

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventoriųs. 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 turtą pagal 17-ąją VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ojo VSAFAS nustatytus kriterijus.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Pajamos

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, jog įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Įstaiga 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.

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 Ilgalaikis turtas.

Metų pradžioje ilgalaikio turto likutinė vertė buvo 11 922 956,06 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio turto likutinė vertė - 12 140 927,38 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio turto likutinė vertė padidėjo 217 971,32 Eur.

Pastaba Nr. 2. Nematerialus turtas.

Metų pradžioje nematerialiojo turto likutinė vertė buvo 1 250,20 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį nematerialiojo turto sumažėjo, nes buvo priskaitytas nusidėvėjimas - 454,72 Eur.:

Per ataskaitinį laikotarpį nematerialiojo turto padidėjo už 2974,00 Eur:

- (programinė įranga ir jos licencijos) 344,00 Eur.;

- (kitas nematerialus turtas) 2630,00 Eur

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nematerialaus turto (programinė įranga ir jos licencijos) likutinė vertė – 3 769,48 Eur.

Pastaba Nr. 3 Ilgalaikis materialus turtas.

Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 2019-12-31 - 11 921 705,86 Eur., iš jų:

- pastatai -- 1 069 528,45 Eur.,
- infrastruktūros ir kiti statiniai - 356 668,67 Eur.,
- nekilnojamosios kultūrinės vertybės - 219 800,00 Eur.,
- mašinos ir įrenginiai - 18 756,98 Eur.,
- transporto priemonės - 7 917,82 Eur.,
- kilnojamosios kultūros vertybės - 10 052 205,86 Eur.,
- baldai ir biuro įranga - 19 034,28 Eur.,
- kitas ilgalaikis materialusis turtas - 4 400,80 Eur.,
- nebaigta statyba ir išankstiniai mokejimai - 173 393,00 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialiojo turto sumažėjo, nes buvo priskaitytas nusidėvėjimas - 37 774,37 Eur.:

- pastatai - 22 540,46 Eur.,
- infrastruktūros ir kiti statiniai - 3 247,80 Eur.,
- mašinos ir įrenginiai - 2 763,47 Eur.,
- transporto priemonės - 2 698,03 Eur.,
- baldai ir biuro įranga - 4 504,36 Eur.,
- kitas ilgalaikis materialusis turtas - 2 020,25 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialiojo turto padidėjo už 253 226,41 Eur.:

- infrastruktūros ir kiti statiniai - 7061,00 Eur.,
- kilnojamosios kultūros vertybės - 245 256,41 Eur.,
- baldai ir biuro įranga - 909,00 Eur..

Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 2020-09-30 - 12 137 157,90 Eur., iš jų:

- pastatai -- 1 046 987,99 Eur.,
- infrastruktūros ir kiti statiniai - 360 481,87 Eur.,
- nekilnojamosios kultūrinės vertybės - 219 800,00 Eur.,
- mašinos ir įrenginiai - 15 993,51 Eur.,
- transporto priemonės - 5 219,79 Eur.,
- kilnojamosios kultūros vertybės - 10 297 462,27 Eur.,
- baldai ir biuro įranga - 15 438,92 Eur.,

- kitas ilgalaikis materialusis turtas - 2 380,55 Eur.,
- nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai - 173 393,00 Eur.

2020 m. rugsėjo 30 d. visiškai nudėvėto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje materialaus ilgalaikio turto įsigijimo savikaina sudaro 190 119,45 Eur., iš jų:

- infrastruktūros ir kiti statiniai - 652,22 Eur.,
- kitos mašinos ir įrengimai - 5 233,46 Eur.,
- transporto priemonės - 15 707,25 Eur.
- baldai ir biuro įranga - 81 067,30 Eur.,
- kompiuterinė įranga - 32 820,08 Eur.,
- kitas ilgalaikis materialusis turtas - 54 639,14 Eur.,

Kilnojamos kultūros vertybės

Kilnojamųjų muziejinių vertybių likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje yra 152 267 vnt., kurių vertė- 10 052 205,86 Eur. iš jų:

- „Simbolinė vieno euro“ vertė - 23 816 vnt., vertė - 23 816,00 Eur.,
- Įvertintų tikrąja vertė - 128 451 vnt., vertė- 10 028 389,86 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį patikrinta ir pervertinta (iš „simbolinės vieno euro " vertės į tikrąją vertę) 5 796 vnt. kilnojamųjų muziejinių vertybių už 177 652,00 Eur. iš jų:

- taikomosios dailės ir dvarų baldų eksponatai - 545 vnt. - 118 085,00 Eur.,
- vaizduojamosios dailės eksponatai - 16 vnt. - 8 954,00 Eur.,
- taikomosios ir vaizduojamosios dailės eksponatai - 73 vnt. - 1 817,00 Eur.,
- archeologijos eksponatas - 1 vnt. - 4 999,00 Eur.,
- archeologiniai radiniai - 1019 vnt. - 29 577,00 Eur.,
- numizmatikos rinkinio medaliai - 3 vnt. - 37,00 Eur.,
- etninės kultūros kolekcijos dalis - 211 vnt.- 6 156,00 Eur.,
- fotografijos rinkinio dalis - 921 vnt.- 1 969,00 Eur.,
- asmenų archyvo, rankraščių dalis - 100 vnt. - 150,00 Eur.,
- K.Bružo archyvo dalis - 2907 vnt. - 5 908,00 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį naujai įsigyta, tikrąja vertė iš karto įvertinta ir pervertinta restauruota 6 761,00 vnt. kilnojamųjų muziejinių vertybių, kurių vertė 245 256,41 Eur. iš kitų šaltinių (pagal dovanojimo sutartis ir iš neinventorizuojamo muziejaus fondo)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai Žemaičių muziejuje „ALKA“ yra 153 232 vnt. kilnojamųjų muziejinių vertybių, kurių vertė- 10 297 462,27 Eur iš jų:

- „Simbolinė vieno euro“ vertė - 18 020 vnt., vertė - 18 020,00 Eur.,
- Įvertintų tikrąja vertė - 135 212 vnt., vertė - 10 279 442,27 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį kilnojamosios muziejinės vertybės nebuvo perduotos ar dovanotos.

Išsami informacija apie muziejines vertybes, apskaitomas simboline vieno euro vertė fonduose, pateikiama lentelėje „Informacija apie muziejines vertybes, apskaitomas simboline vieno euro vertė fonduose 2020 m. rugsėjo 30 d.“.

Eksponatai įvertinami tikrąja vertė, remiantis Lietuvos Respublikos finansų ministro 2009-12-22 įsakymu Nr.1K-466 „Dėl finansų ministro 2008m. gegužės 8d.įsakymo Nr.1K-174, „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 12-ojo standarto patvirtinimo“ pakeitimo (Žin.,2010, Nr.1-44), Lietuvos Respublikos kultūros ministro 2015-01-07 įsakymu Nr. ĮV- 3 „Dėl muziejuose saugomų kilnojamųjų kultūros vertybių vertinimo tikrąja vertė metodikos patvirtinimo“, Žemaičių muziejaus „ALKA“ 2015m. spalio 5d. direktorės įsakymu Nr. V- 31 patvirtinta „Žemaičių muziejaus „ALKA“ saugomų kultūros vertybių vertinimo tikrąja vertė metodika“.

Muziejuje nekilnojamųjų muziejinių vertybių vertinimas tikrąja verte pradėtas 2010 m. 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. Muziejų fondo vieneto įsigijimo savikainą sudaro prie konkretaus fondo priskirtų muziejinių vertybių tikrųjų verčių suma.

Pastaba Nr.4 Biologinis turtas.

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

Pastaba Nr.5 Trumpalaikis turtas.

Trumpalaikio turto vertė ataskaitinio laikotarpio pradžiai - 90 560,43 Eur,
Trumpalaikio turto vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai - 233 235,30 Eur,

Pastaba Nr.6 Atsargos.

Atsargų vertė ataskaitinio laikotarpio pradžiai - 11 771,60 Eur.
Atsargų vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai - 9 360,91 Eur., iš jų:
- medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių - 3 215,86 Eur.,
- atsargos, skirtos parduoti (perduoti) - 6 145,05 Eur.

Pastaba.Nr.7 Išankstiniai apmokėjimai.

Išankstiniai apmokėjimai ataskaitinio laikotarpio pradžiai - 13 075,28 Eur.,
Ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 50 121,90 Eur.:

1. Ateinančių laikotarpių sąnaudos - 1620,27 Eur. (turto draudimas - 864,00 Eur., transporto draudimas - 541,35 Eur., prenumerata - 203,76 Eur., verslo (lankytojų) civilinės atsakomybės draudimas - 11,16 Eur.)

2. Išankstiniai mokėjimai - 48 501,63 Eur. (avansiniai mokėjimai UAB „Sales Partners“ pagal Paslaugų teikimo sutartį Nr. TX-20191211-3704870/12019/34 - 2 074,00 Eur., UAB "Pačiolio prekyba" pagal išankstinę sąskaitą NK838 už seminarą - 25,60 Eur, AB "Energijos skirstymo operatorius" pagal Išankstinio apmokėjimo sąskaitą E1N3012018-5 074,75 Eur; UAB "Statybos valdymo paslaugos" pagal Išankstinę sąskaitą faktūrą SVP Nr.20200622 už Malūno (Malūno g.5, Telšiai) sparnų medienos restauravimą -5929,00 Eur; UAB "Liepsnelė" pagal Išankstinę apmokėjimo sąskaitą LPS Nr.20/06-1 už medieną malūno sparnų restauravimui -5998,28 Eur; Arūnui Sakalauskui pagal Remonto darbų rangos sutartį Nr. ST-20, 2020-06-30 už Granito skulptūros su postamentu "Lietuvos raštijos pradininkams kanauninkui M.Daukšai ir vyskupui M.Giedraičiui" prie Žemaičių vyskupystės muziejaus ekspozicijos pastato, esančio Varniuose, S.Daukanto g. 6, remonto darbus likviduojant avarinę būklę - 28400,00 Eur; MB "Projekto vizijos" pagal projektavimo paslaugų teikimo sutartį Nr.2020/PV/14 - 1000,00 Eur).

Pastaba Nr. 8 Per vienus metus gautinos sumos.

Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžiai - 52 669,39 Eur., o ataskaitinio laikotarpio pabaigai - 110 884,77 Eur, iš jų:
- gautinos sumos už suteiktas paslaugas -347,24 Eur.(žr.3 lentelę)

3 lentelė

Eil. Nr.	Pirkėjo pavadinimas	Skolos suma (Eur)
1.	Telšių r. Nevarėnų pagr. m-la	45,00
2.	Telšių r. Buožėnų mokykla – darželis	27,00
3.	Telšių lopšelis – darželis „Berželis“	80,24
4.	Lykšilio kaimo bendruomenė	20,00
5.	Mažeikių „Žiburėlio“ pagrindinė mokykla	175,00

- sukauptos gautinos sumos- 110 537,53 Eur.,iš jų:
 - sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto – 25 501,39 Eur.,
 - sukauptos finansavimo pajamos - 85 036,14 Eur.(žr.4 lentelę):

4 lentelė

Eil. Nr.	Sukauptos finansavimo pajamos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
		48 168,94
1.	Darbo užmokesčiui, Sodrai ir VMI	33 510,13
2.	Sukaupti atostoginiai ir sukauptos soc.draudimo įmokos	64,08
3.	Darbdavių socialinė parama pinigais (2 d.d.)	291,66
4.	Respublikinė jungtinė profesinė sąjunga	58,50
5.	Komandiruočių dienpinigiai ir jų išlaidos	284,83
6.	Telia Lietuva, AB už ryšio paslaugas	42,21
7.	UAB „TELE2“	188,76
8.	UAB "Viada"	10,80
9.	Telšių švietimo centras	180,00
10.	Lietuvos nacionalinis dailės muziejus	837,60
11.	AB„Energijos skirstymo operatorius“	108,39
12.	UAB„Ignitis“	67,76
13.	Arvydas Petrulis	121,00
14.	UAB "Megometras"	92,66
15.	UAB„Telšių vandenys“	59,15
16.	UAB„Telšių regiono atliekų tvarkymo centras“	35,04
17.	UAB„Stekas“	116,30
18.	BĮ Kertinis valstybės telekomunikacijų centras	98,00
19.	IĮ "Centro kompiuteriai"	26,50
20.	UB "Tela"	12,31
21.	UAB S.Jurkus ir partneriai	105,00
22.	UAB "Auktoras"	44,12
23.	Lietuvos nacionalinis dailės muziejus	33,73
24.	UAB "Gelsva"	363,00
25.	UAB "Ecoservice Klaipėda"	61,48
26.	UAB "Šiaulių liftas"	66,16
27.	UAB "Viada"	25,41
28.	UAB "Spaudos lankas"	18,00
29.	S.Daukanto IĮ	8,47
30.	UAB "Telšių butis"	39,24
31.	UAB "Senoji kepyklėlė"	85 036,14
	Iš viso:	

Pastaba Nr.9 Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje - 62 867,72 Eur iš jų:

LT134010042800070064 (biudžeto lėšos) – 0,00 Eur.,
 LT134010042800070145 (pavedimų lėšos) – 48 038,83 Eur. (2 proc. paramos lėšos iš VMI - 788,86 Eur, parama projektui "1984 m. "Yizkor" (memorialinės knygos ar jos dalies skirtos Telšių žydų bendruomenei, vertimas į lietuvių kalbą" -2000,00 Eur, projektui "Pracitis - ateičiai: išsaugoti ir viešinti" (2 etapas) vykdyti -20 000,00 Eur, projektui "Telšių atminties knyga: miesto žydų gyvenimas" vykdyti- 15 049,97 Eur, projektui "36-oji tarptautinė medaliai kūrėjų stovykla Telšiuose" vykdyti-3200,00 Eur, projektui "Ceklio žemės pilės" vykdyti -7000,00 Eur.),
 LT404010042800540303 (proj. "Žemaičių muziejaus "Alka" modernizavimas") – 2 888,53 Eur,
 LT874010051005420936 (proj. Žemaičių vyskupystės muziejaus aktualizavimas, gerinant muziejaus kultūrinės veiklos įvairovę") -6100,00 Eur,

135

LT254010051001924717 (įstaigos pajamos) - 858,00 Eur, (lėšos skirtos pervesti į LR
Finansų ministeriją)
LT204010051003388634 - 1 362,37 Eur (lėšos iš kitų biudžetinių įstaigų),
LT484010051004576186 (projekto ERASMUS+ lėšos) -3 619,99 Eur.
2020m. rugsėjo 30 d. muziejaus kasoje (įstaigos pajamos už parduotas prekes ir suteiktas
paslaugas) likutis -0,00 Eur.

Pastaba Nr.10 Finansavimo sumos

Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje -3 095 559,71 Eur., iš jų:

- iš valstybės biudžeto – 597 140,73 Eur.,
- iš savivaldybės biudžeto – 762 367,77 Eur.,
- Iš Europos Sąjungos – 753 886,69 Eur.,
- iš kitų šaltinių – 982 164,52 Eur.

Finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro – 3 216 200,91 Eur., iš jų:

- iš valstybės biudžeto – 705 063,27 Eur.,
- iš savivaldybės biudžeto – 748 276,18 Eur.,
- Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – 748 805,43 Eur.,
- iš kitų šaltinių –1 014 176,03 Eur.

Pastaba Nr.11 Įsipareigojimai

Įsipareigojimai paskutinei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai - 39 872,07 Eur.,
Ataskaitinio laikotarpio pabaigai įsipareigojimai yra 85 546,04 Eur.

Pastaba Nr.12 Trumpalaikiai įsipareigojimai

Trumpalaikių įsipareigojimų paskutinei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai -
39 872,07 Eur.,

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai trumpalaikiai įsipareigojimai yra 85 546,04 Eur.

Pastaba Nr. 13 Tiekėjams mokėtinos sumos

Tiekėjams mokėtinos sumos paskutinei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai - 2 870,20
Eur.,

ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 3 459,25 Eur.

Pastaba Nr.14 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų suma ataskaitinio laikotarpio pradžiai - 200,69
Eur (Sodros įmokos), ataskaitinio laikotarpio pabaigai - 48 168,94 Eur. (žr.5 lentelę)

5 lentelė

Eil. Nr.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma (Eur)
1.	Darbo užmokesčio sąnaudos	47 183,65
2.	Valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	985,29
	Iš viso:	48 168,94

Pastaba Nr. 15 Sukauptos mokėtinos sumos

Sukauptos mokėtinos sumos paskutinei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai -
36 801,18 Eur.,

ataskaitinio laikotarpio pabaigai - 33 510,13 Eur. (žr.6 lentelę)

6 lentelė

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur)
1.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	33 001,48
2.	Sukauptos valstybinio soc. draudimo įmokų sąnaudos	508,65
	Iš viso:	33 510,13

136

Pastaba Nr. 16 Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai
 Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai paskutinei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai - 0,00
 Eur, o ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 407,72 Eur. (žr.7 lentelę)

7 lentelė

Eil. Nr.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	Suma (Eur)
1.	Darbdavių socialinė parama pinigais (2 d.d.)	57,56
2.	Respublikinė jungtinė profesinė sąjunga	291,66
3.	Komandiruočių dienpinigiai ir jų išlaidos	58,50
	Iš viso:	407,72

Pastaba Nr. 17 Grynasis turtas

Paskutinei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai - 8 883 297,87 Eur.,
 o ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 9 077 508,83 Eur.

Pastaba Nr. 18 Tikrosios vertės rezervas

Paskutinei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai - 8 792 885,72 Eur.
 Tikrosios vertės rezervas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 8 989 677,72 Eur.

Pastaba Nr. 19 Sukauptas perviršis ar deficitas

Paskutinei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai - 90 412,15 Eur., o ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 87 831,11 Eur., iš jų:

- einamųjų metų perviršis - paskutinei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai - 22 485,76 Eur., ataskaitinio laikotarpio pabaigoje - (-2 581,04) Eur (susidarė pagrindinės veiklos sąnaudoms viršijus pagrindinės veiklos pajamas).

- ankstesnių metų perviršis - paskutinei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai - 67926,39 Eur., ankstesnių metų perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje - 90 412,15 Eur.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Pastaba Nr.20 Pagrindinės veiklos pajamos per ataskaitinį laikotarpį – 635 251,50 Eur., iš jų:

Pastaba Nr.21 Finansavimo pajamos – 610 767,00 Eur., kurias sudaro:

- pajamos gautos iš valstybės biudžeto – 577 769,02 Eur.,
- pajamos iš savivaldybės biudžeto – 14 091,58 Eur.,
- pajamos gautos iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų – 14 421,85 Eur.,
- pajamos gautos iš kitų finansavimo šaltinių – 4 484,55 Eur.

Pastaba Nr.22 Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 24 484,50 Eur.,

- už suteiktas paslaugas (už muziejaus lankymą ir edukacinius užsiėmimus)- 24 484,50 Eur.

Pastaba Nr. 23 Pagrindinės veiklos sąnaudos – 639 430,54 Eur. , iš jų:

- darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 509 551,26 Eur.,
- nusidėvėjimo ir amortizacijos – 38 229,09 Eur.,
- komunalinių paslaugų ir ryšių – 19 181,79 Eur.,
- komandiruočių – 2 527,20 Eur.,
- transporto – 3 041,44 Eur.,
- kvalifikacijos kėlimo – 805,49 Eur.,
- paprastojo remonto ir eksploatavimo – 17 138,85 Eur.,
- nuvertėjimo ir nurašytų sumų - 0,00 Eur.,
- sunaudotų ir parduotų prekių savikaina – 16 517,17 Eur.,
- socialinių išmokų – 10 294,63 Eur.,

- kitų paslaugų - 22 143,62 Eur.

Pastaba Nr.24 Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos. Įstaigos etatų sąraše nurodytiems darbuotojams ataskaitinį laikotarpį pripažinta 350 794,55 Eur. darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų (žr. 8 lentelę):

8 lentelė

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Darbo užmokesčio	501 093,12
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	8 458,14
	Iš viso:	509 551,26

Pastaba Nr. 25 Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 38 229,09 Eur., iš jų:
- ilgalaikio materialiojo turto- 37 774,37 Eur.,
- ilgalaikio nematerialiojo turto- 454,72 Eur.

Pastaba Nr.26 Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 19 181,79 Eur. Ataskaitinio laikotarpio komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro (žr. 9 lentelę):

9 lentelė

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Šildymo	4 973,84
2.	Elektros energijos	8 489,44
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	768,92
4.	Kitų komunalinių paslaugų sąnaudos	2142,99
5.	Ryšių paslaugų	2806,60
	Iš viso:	19 181,79

Pastaba Nr. 27 Komandiruočių išlaidų sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudaro 2527,20Eur.

Pastaba Nr. 28 Transporto sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudaro – 3 041,44 Eur.

Pastaba Nr. 29 Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudaro – 805,49 Eur.

Pastaba Nr.30 Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudaro 17 138,85 Eur.

Pastaba Nr. 31 Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos per ataskaitinį laik. sudaro 0,00 Eur.

Pastaba Nr. 32 Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina per ataskaitinį laikotarpį sudaro - 16 517,17 Eur., iš jų:

- sunaudotų įstaigos reikmėms atsargų savikaina - 10 527,39 Eur.,
- atiduoto naudoti įstaigos reikmėms ūkinio inventoriaus savikaina - 3 956,22 Eur.
- sunaudotų vykdant projektus atsargų savikaina – 2 018,57 Eur.

Pastaba Nr. 33 Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos – 10 294,63 Eur. darbdavio socialinė parama už ligos pirmas dvi darbo dienas, parama mirties atveju, išeitinės išmokos)

Pastaba Nr. 34 Kitų paslaugų sąnaudos - 22 143,62 Eur. Ataskaitinio laikotarpio kitų paslaugų sąnaudas sudaro (žr. 10 lentelę):

10 lentelė

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Registru centro paslaugos	10,23

138

2.	Už lifto priežiūrą, techninį patikrinimą	619,87
3.	Už programų aptarnavimą, konsultacijas	315,36
4.	Už remonto darbus (skeneris, pjūklas)	174,47
5.	Draudimo paslaugos	1183,15
6.	Gesintuvų patikra, Saugos tarnybos, „Argus“ paslaugos	344,17
7.	Už profilaktinį darbuotojų sveikatos patikrinimą	593,48
8.	Kapitalinio remonto projekto koregavimas/ papildymas paslaugos	4752,00
9.	Logotipo projektavimas	130,00
10.	Kasos aparatų techninis aptarnavimas	84,00
11.	Maitinimo paslauga	1761,50
12.	Kitos paslaugos	619,27
13.	Už kelionę į Tauragę	206,43
14.	Biotualetų priežiūra	1551,83
15.	K/Š vandens aparato nuoma	243,21
16.	Už programos parengimą ir atlikimą	1050,00
17.	Reklama	54,45
18.	Prieigos priežiūra SVDPT tinkle	523,35
19.	Dvikartinio medienos pjovimo paslauga	181,50
20.	Banko mokestis	411,42
21.	Kompiuterinės programinės įrangos instaliavimo ir konfigūravimo darbai	996,18
22.	Interneto svetainės atstatymo darbai	200,00
23.	Turto vertinimas, ekspertų konsultacijos	301,00
24.	Už projektavimo darbus	2178,00
25.	Nario mokestis	33,00
26.	Reljefų sukūrimas J.Eidėjienė	2119,05
27.	VMI leidimų išdavimo mokestis	52,00
28.	Salės nuoma konferencijai	84,70
29.	Pranešimai konferencijos metu	1370,00
	Iš viso:	22 143,62

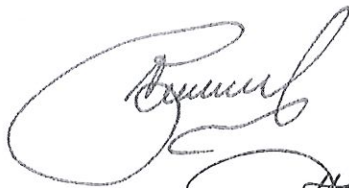
Pastaba Nr.35 Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas (-4 179,04) Eur (pagrindinės veiklos sąnaudos viršija pagrindinės veiklos pajamas)

Pastaba Nr.36 Kitos veiklos rezultatas sudaro 1 598,000 Eur. , iš jų:

- kitos veiklos pajamos – 3 126,20 Eur (už patalpų nuomą, už parduotas atsargas);
- kitos veiklos sąnaudos – 1 528,20 Eur (sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina).

Pastaba Nr.37 Grynasis perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką sudaro (-2 581,04) Eur.

Direktorė



Eva Stonkevičienė

Buhalterinės apskaitos skyriaus vyr.buhalterė



Jūratė Dargienė

Jūratė Dargienė, 8-444-70210, buhalterija@muziejusalka.lt