

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

2015-04-10 Nr. S-40

2014 M. GRUODŽIO 31D. 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. Po priimto LR Vyriausybės sprendimo, 2014 m. sausio mėn. vyko muziejaus turtinių ir neturtinių teisių ir pareigų bei turto perėmimo ir perdavimo iš Telšių rajono savivaldybės apskaitos į Lietuvos Respublikos Kultūros ministerijos apskaitą procesas.

2014 m. I ketvirtyje buvo naujai suformuoti ir patvirtinti muziejaus nuostatai, peržiūrėta ir pakeista muziejaus struktūra, patvirtintos naujos pareigybės ir pareigybiniai aprašai, suformuotas muziejaus biudžetas. Peržiūrėtas ir naujai patvirtintas muziejinės veiklos metinis planas. Patvirtinti rinkinių komisijos posėdžių, eksponatų tikrinimo-vertinimo planai. Sudarytos ir patvirtintos naujos muziejaus teikiamos paslaugos, patvirtintos viešųjų pirkimų, darbo tvarkos, reprezentacinių išlaidų naudojimo ir nurašymo taisyklės, tarnybinio lengvojo automobilio naudojimo, tarnybinių komandiruočių apmokėjimo, išmokų, gaunamų iš Nacionalinės mokėjimo agentūros prie Žemės ūkio ministerijos, panaudojimo tvarkos.

Muziejaus turtinių ir neturtinių teisių ir pareigų bei turto perėmimo ir perdavimo aktas pasirašytas 2014 m. sausio 31 d.

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, atnaujiną ekspozicijas, ruošia parodas, organizuoja parodų pristatymus, vykdo eksponatų sklaidą, leidžia lankstinukus, katalogus, vykdo projekinę veiklą.

Steigėjas ir kontroliuojantis subjektas yra Lietuvos Respublikos kultūros ministerija.

Žemaičių muziejus „ALKA“ – projektų iš Europos struktūrinių fondų nevykdo. Muziejus yra atskiras juridinis vienetas, turintis antspaudą bei atsiskaitomasias sąskaitas AB DNB banke. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Muziejaus pavaldumas pasikeitė nuo 2014 m. sausio 31 d., bet, remiantis 15-ojo VSAFAS 17 straipsniu, į finansinių ataskaitų duomenis yra įtraukiami ir duomenys už 2014 m. sausio mėn. (muziejus priklausė Telšių rajono savivaldybei).

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių įstaiga neturi. Įstaigos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 44 etatai.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2014 m. gruodžio 31 d. duomenis.

2. APSKAITOS POLITIKA

Muziejaus parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS).

Muziejus, tvarkydamas buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką, patvirtintą muziejaus direktorės 2014m. lapkričio 18d. įsakymu Nr.V-36. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos 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 beodryjų apskaitos principų, apskaitos metodų ir taisyklių, skirtų AV apskaitai tvarkyti ir finansinėms ataskaitoms parengti bei pateikti, visuma. Apskaitą už ataskaitinį laikotarpį vykde su programa „FVAIS VBAMS“ bei darbo užmokesčio programa „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 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.

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 lito verte.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukaupta amortizacija ir nuvertėjimas (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 sukaupą 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 simboliu vieno lito verte.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukaupus nusidėvėjimą bei nuvertėjimą (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 simboliu vieno lito 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	120
2.	Pastatai (sienos-iki 2,5 plytos storio, blokų...)	75
3.	Kiti statiniai	20
4.	Lengvieji automobiliai	7
5.	Autobusai	7
6.	Kitos mašinos ir įrenginiai	12
7.	Baldai	7
8.	Kompiuteriai ir jų įranga	4
9.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	6
10.	Kita biuro įranga	6
11.	Muzikos instrumentai	15
12.	Ūkinis inventorių	6
13.	Elektros aparatūra	6
14.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	6

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 parduotų 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.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Naudojamo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekiu ir verte 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. Nematerialus turtas.

Per ataskaitinį laikotarpį nematerialaus turto įsigyta už 3146,00 Lt.

Metų pradžioje nematerialiojo turto likutinė vertė buvo 0,00 Lt.

Per ataskaitinį laikotarpį nematerialiojo turto sumažėjo, nes buvo priskaitytas nusidėvėjimas – 1 391,51 Lt.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nematerialaus turto likutinė vertė – 1 754,49 Lt.

Pastaba Nr. 2. Ilgalaikis materialus turtas.

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialaus turto padidėjo už 16 261 091,66 Lt (muziejinių vertybių padidėjo – 16 140 278,50 Lt, transporto priemonių -77 990,00 Lt, baldų ir biuro įrangos – 40 578,17 Lt, kitų mašinų ir įrenginių- 2 244,99 Lt).

Per ataskaitinį laikotarpį muziejus ilgalaikio materialaus turto nenurašė.

2014 metų pradžioje ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 11 384 771,69 Lt, iš jų:

- pastatai – 7 025 780,21 Lt,
- infrastruktūros ir kiti statiniai -1 423 560,39 Lt,
- mašinos ir įrengimai – 59 493,54 Lt,
- transporto priemonės – 54 234,01 Lt,
- kilnojamosios kultūros vertybės – 2 471 109,90 Lt,
- baldai ir biuro įranga – 259 230,70 Lt,
- kitas ilgalaikis materialusis turtas – 91 362,94 Lt.

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialiojo turto sumažėjo, nes buvo priskaitytas nusidėvėjimas – 1 739 387,07 Lt:

- pastatai – 1 307 880,05 Lt,
- infrastruktūros ir kiti statiniai -62 593,17 Lt,
- mašinos ir įrenginiai – 10 648,39 Lt,
- transporto priemonės – 53 604,12 Lt,
- baldai ir biuro įranga – 271 056,88 Lt,
- kitas ilgalaikis materialusis turtas – 33 604,46Lt.

Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 2014-12-31 – 25 906 476,28 Lt, iš jų:

- pastatai – 5 773 421,19 Lt,
- infrastruktūros ir kiti statiniai – 1 305 446,19 Lt,
- mašinos ir įrengimai – 26 564,60 Lt,
- transporto priemonės – 78 619,89 Lt,

- kilnojamosios kultūros vertybės – 18 611 388,40 Lt,
- baldai ir biuro įranga – 33 252,03 Lt,
- kitas ilgalaikis materialusis turtas – 77 783,98 Lt.

2014m. gruodžio 31 d. visiškai nudėvėto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje materialaus ilgalaikio turto įsigijimo sudaro 278 147,92 Lt, iš jų:

- pastatai – 3 115,00 Lt;
- infrastruktūros ir kiti statiniai – 2 252,00 Lt,
- kitos mašinos ir įrengimai – 4 068,00 Lt,
- baldai ir biuro įranga – 232 227,00 Lt,
- kompiuterinė įranga – 23 522,98 Lt,
- kitas ilgalaikis materialusis turtas – 12 962,94 Lt.

Muziejinės vertybės

Ataskaitinio laikotarpio pradžia muziejuje kilnojamųjų muziejinių vertybių buvo 103 647 vnt., kurių vertė – 2 471 109,90 Lt, iš jų:

- pagrindinis fondas – 61 326vnt., vertė – 2 414 975,90 Lt,
- pagalbinis fondas – 42 321vnt., vertė – 56 134,00 Lt.

- Kilnojamųjų muziejinių vertybių „simboline vieno lito“ verte – 93 339 vnt, kurių vertė – 93 339,00 Lt;

- Įvertintų tikrąja verte kilnojamųjų muziejinių vertybių – 10 308 vnt., kurių vertė – 2 377 770,90 Lt.

Per ataskaitinį laikotarpį patikrinta ir pervertinta (iš „simbolinės vieno lito“ vertės į tikrąją vertę) 5 822vnt. kilnojamųjų muziejinių vertybių už 16 021 162,00 Lt, iš jų:

- spaudinių kolekcijos – 1003vnt. – 6 660,00 Lt,
- metalinių kryžių viršūnių ir senosios liaudies sakralinės skulptūros kolekcijos - 1205vnt.- 5 773 000,00 Lt,
- vaizduojamosios ir taikomosios dailės eksponatų kolekcijos – 526 vnt.-9 944 396,00 Lt,
- etninės kultūros skyriaus eksponatų kolekcijos – 1 000 vnt. – 120 447,00 Lt,
- fotografijos kolekcijos – 1 006vnt. – 5 684,00 Lt,
- Žemaitijos dvarų dokumentų rinkinio eksponatai – 313 vnt. – 3 764 Lt,
- gamtos skyriaus iškamšos ir mineralai – 182 vnt. – 27 123,00 Lt,
- archeologijos radinių – 501 vnt. – 3 974,00 Lt,
- ginklų kolekcijos – 86 vnt. – 136 114,00 Lt.

Eksponatai įvertinami tikrąja verte, 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) ir Lietuvos Respublikos kultūros ministro 2010-08-20 įsakymu Nr.IV- 446 „Dėl muziejinių vertybių (eksponatų) vertinimo metodinių rekomendacijų patvirtinimo“ (Žin., 2010, Nr.101-5228). Kriterijai, kuriais vadovaujantis suteikiama pirmenybė pervertinant vertybes: nuolatinėse ekspozicijose esantys eksponatai; eksponatai, turintys didžiausią ir istorinę vertę; parodose eksponuojamos muziejinės vertybės; eksponatai skolinami kitiems muziejams.

Per ataskaitinį laikotarpį naujai įsigyta ir tikrąja verte iš karto įvertinta 1 804 vnt. kilnojamųjų muziejinių vertybių, kurių vertė 119 116,50 Lt. Iš įstaigos pajamų įsigyta 107 vnt., vertė yra 9 649,00 Lt., iš kitų šaltinių (pagal dovanojimo sutartis) – 1 697 vnt., vertė – 109 467,50 Lt.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai Žemaičių muziejuje „ALKA“ yra 105 451 vnt. kilnojamųjų muziejinių vertybių, kurių vertė – 18 611 388,40 Lt, iš jų:

„Simbolinio lito“ vertės – 87 517 vnt., vertė – 87 517,00 Lt,
Įvertintų tikrąja verte – 17 934 vnt., vertė – 18 523 871,40 Lt.

Per ataskaitinį laikotarpį kilnojamosios muziejinės vertybės nebuvo perduotos, nurašytos, dovanotos.

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.3. Biologinis turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pradžia biologinio turto likutinė vertė – 18 000,00 Lt.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje biologinio turto likutinė vertė – 18 000,00 Lt.

Pastaba Nr.4. Atsargos.

Atsargų vertė ataskaitinio laikotarpio pradžia – 0,00 Lt,

Per ataskaitinį laikotarpį atsargų įsigyta už 107 687,99 Lt, o nurašyta ir parduota atsargų už 75 276,84 Lt.

Atsargų vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 32 411,15 Lt, iš jų:

- medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių – 32 249,15 Lt, iš jų:
 - 2 593,32 Lt (iš įstaigos pajamų lėšų pirktas šienas, avižos),
 - 103,89 Lt (iš valstybės biudžeto pirkti degalai automašinai),
 - 204,95 Lt (leidiniai gauti iš kitų muziejų),
 - 17 090,57 Lt (iš valstybės biudžeto pirktos atsargos ekspozicijos įrengimui),
 - 12 256,42 Lt (iš įstaigos pajamų lėšų pirktos atsargos ekspozicijos įrengimui).
- atsargos, skirtos parduoti (kalendoriai) – 162,00 Lt.

Pastaba Nr.5. Išankstiniai apmokėjimai.

Išankstiniai apmokėjimai ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 1 773,14 Lt (pastatų draudimas – 847,00Lt., automobilio draudimas – 104,00 Lt, prenumerata – 507,14 Lt, verslo civilinės atsakomybės draudimas – 315,00 Lt).

Pastaba Nr. 6. Per vienus metus gautinos sumos – 67 919,21 Lt, iš jų:

- gautinos sumos už parduotas prekes – 18,00 Lt,
- sukauptos gautinos sumos – 67 396,22 Lt,
- kitos gautinos sumos – 504,99 Lt.

Sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto (žr. 3 lentelę):

3 lentelė

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Lt)
1.	Sukauptas atostogų rezervas (atlyginimo)	41 680,38
2.	Sukauptas atostogų rezervas (soc.draudimo)	12 912,58
3.	UAB „TELE2“	60,01
4.	II „Centro kompiuteriai“	1 035,00
5.	AB „Lesto“	1 171,16
6.	AB „TEO“ už ryšio paslaugas	142,96
7.	UAB „Stekas“	121,00
8.	UAB „Alna Business Solutions“	435,60
9.	UAB „Telšių vandenys“	213,78

10.	AB „Lietuvos dujos“	7 915,88
11.	UAB „Lukoil“	806,21
12.	UAB „Elektrum Lietuva“	901,66
	Iš viso:	67 396,22

Pastaba Nr. 7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 2 982,62 Lt, iš jų:

LT134010042800070064 (biudžeto lėšos) – 0,00 Lt;
 LT134010042800070145 (pavedimų lėšos) – 878,62 Lt (2 proc. gauti iš Valstybinės mokesčių inspekcijos);
 LT404010042800540303 (valiutinė) – 0,00 Lt;
 LT254010051001924717 (kitos lėšos – iš kitų biudžetinių įstaigų) – 2 104,00 Lt.
 2014 m. gruodžio 31d. muziejaus kasoje (įstaigos pajamos už parduotas prekes ir suteiktas paslaugas) likutis – 0,00 Lt.

Pastaba Nr. 8. Finansavimo sumos.

Finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pradžiai – 9 862 052,28 Lt, iš jų:

- iš valstybės biudžeto – 255 949,33 Lt,
- Iš savivaldybės biudžeto – 4 325 614,32 Lt,
- Iš Europos Sąjungos – 2 929 834,10 Lt,
- iš kitų šaltinių – 2 350 654,53 Lt.

Per ataskaitinį laikotarpį panaudota finansavimo sumų savo veiklai- 1 350 927,25 Lt, iš jų:

- iš valstybės biudžeto – 1 287 132,24 Lt,
- iš įstaigos pajamų – 63 795,01 Lt.

Finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro – 9 885 718,42 Lt iš jų:

- iš valstybės biudžeto – 344 343,63 Lt,
- iš savivaldybės biudžeto – 4 215 911,92 Lt,
- iš Europos Sąjungos – 2 864 596,20 Lt,
- iš kitų šaltinių – 2 460 866,67 Lt.

Pastaba Nr.9. Įsipareigojimai.

Iš viso įsipareigojimų ataskaitinio laikotarpio pabaigai yra 67 996,22 Lt.

Pastabos Nr.10. Trumpalaikiai įsipareigojimai.

Iš viso trumpalaikių įsipareigojimų ataskaitinio laikotarpio pabaigai yra 67 996,22 Lt.

Pastaba Nr. 11. Tiekėjams mokėtinos sumos – 13 403,26 Lt.

Pastaba Nr. 12. Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų suma – 54 592,96 Lt (žr. 5 lentelę):

5 lentelė

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Lt)
1.	Sukauptos darbo užmokesčio sąnaudos (atostogų rezervas)	41 680,38
2.	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos (atostogų rezervas)	12 912,58
	Iš viso:	54 592,96

Pastaba Nr. 13. Grynasis turtas. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 16 077 602,25 Lt.

Pastaba Nr. 14. Tikrosios vertės rezervas. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 16 021 162,00 Lt (tai muziejinės vertybės, kurios pervertintos tikraja verte).

Pastaba Nr. 15. Sukauptas paviršius sudaro 56 440,25 Lt, iš jų:

- Sukauptos einamųjų metų paviršius 46 761,11 Lt (susidarė pajamoms viršijant patirtas sąnaudas) + 2 222,85 Lt (iš 2014m. sausio mėn., kai muziejus dar priklausė Telšių rajono savivaldybei)

- Sukautas ankstesnių metų paviršius 9 679,14 Lt (susidarė pajamoms viršijus patirtas sąnaudas) -2 222,85 Lt (iš 2014m. sausio mėn., kai muziejus priklausė Telšių rajono savivaldybei).

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Pastaba Nr. 16. Pagrindinės veiklos pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 1 591 671,78 Lt.

Pastaba Nr. 17. Finansavimo pajamos – 1 530 419,58 Lt, kurias sudaro:

- pajamos gautos iš valstybės biudžeto – 1 311 753,77 Lt,
- pajamos iš savivaldybės biudžeto – 130 353,18 Lt;
- pajamos gautos iš Europos Sąjungos – 69 741,26 Lt;
- pajamos gautos iš kitų šaltinių – 18 571,37 Lt.

Pastaba Nr. 18. Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 61 252,20 Lt, iš jų:

- 49 219,20 Lt už parduotas prekes (bilietus, kalendorius, knygas);
- 12 033,00 Lt už suteiktas paslaugas (už muziejaus lankymą ir edukacinius užsiėmimus).

Pastaba Nr. 19. Pagrindinės veiklos sąnaudos – 1 548 198,92 Lt, iš jų:

- darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 1 014 577,08 Lt,
- nusidėvėjimo ir amortizacijos – 193 857,57 Lt,
- komunalinių paslaugų ir ryšių – 64 894,54 Lt,
- komandiruočių – 1 674,93 Lt,
- transporto – 6 593,71 Lt,
- kvalifikacijos kėlimo – 924,75 Lt,
- paprastojo remonto ir eksploatavimo – 134 782,58 Lt,
- sunaudotų ir parduotų prekių savikaina – 62 024,83 Lt,
- kitų paslaugų – 68 066,37 Lt,
- kitos – 802,56 Lt.

Pastaba Nr. 20. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos. Įstaigos etatų sąrašė nurodytiems darbuotojams ataskaitinį laikotarpį pripažinta 1 014 577,08 Lt darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų (žr. 6 lentelę):

6 lentelė

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Lt)
1.	Darbo užmokesčio	775 382,89
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	239 194,19
	Iš viso:	1 014 577,08

Pastaba Nr. 21. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos -193 857,57 Lt., iš jų:

- ilgalaikio materialiojo turto- 192 466,06 Lt.,
- ilgalaikio nematerialiojo turto- 1 391,51 Lt.

Pastaba Nr. 22. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos - 64 894,54 Lt. Ataskaitinio laikotarpio komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro (žr. 7 lentelę):

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Lt)
1.	Elektros energijos	21 894,46
2.	Vandentiekio ir kanalizacijos	2 454,51
3.	Dujos	37 794,40
2.	Ryšių paslaugų	2 751,17
	Iš viso:	64 894,54

Pastaba Nr. 23. Komandiruočių išlaidų sąnaudos sudaro 1 674,93 Lt.

Pastaba Nr. 24. Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos – 134 782,58 Lt.

Pastaba Nr. 25. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 924,75 Lt.

Pastaba Nr. 26. Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos – 0,00 Lt.

Pastaba Nr. 27. Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina 62 024,83Lt, iš jų:

- sunaudotų atsargų savikaina – 62 024,83 Lt,
- parduotų atsargų savikaina – 0,00 Lt.

Pastaba Nr. 28. Kitų paslaugų sąnaudos - 68 066,37 Lt. Ataskaitinio laikotarpio kitų paslaugų sąnaudas sudaro (žr. 8 lentelę) :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Lt)
1.	Už kompiuterinės technikos taisymą, kasečių pildymą	2 159,00
2.	Už elektros ūkio aptarnavimą	850,61
3.	Už Registro centro paslaugas	319,63
4.	Už lifto priežiūrą	2 564,76
5.	Už interneto paslaugas	462,51
6.	Reprezentacinės išlaidos	157,80
7.	Už energetinio naudingumo sertifikato parengimą	1 802,90
8.	Už transporto paslaugas	590,00
9.	Už elektroninių knygų rinkinių prenumeratą	445,28
10.	Už programų aptarnavimą, konsultacijas	4 005,87
11.	Už apsaugos sistemos remonto paslaugas	3 533,65
11.	Už komunalinių atliekų, fekalijų surinkimą	1 819,10
12.	Muziejaus teritorijos topografinio plano parengimas	726,00
13.	Fotonuotraukų gamyba	295,00
14.	Verslo civilinės atsakomybės draudimas	360,00
16.	Žoliapjovės ir kt.prietaisų remontas	609,00
17.	Santechnikos mazgų priežiūra	1 250,00
18.	Stalų gamybos paslaugos	2 000,00
19.	Muziejinių vertybių restauravimas	15 000,00
20.	Projekto „Edukacijos procesas muziejuje - mokomės mokyti“ sąnaudos	7 500,00
21.	Transporto paslaugos (už šieno vežimą)	1 020,98
22.	Kalendoriaus gamybos sąnaudos	4 356,00
23.	Ekspozicijos montavimo darbai	10 648,00
24.	Programinės įrangos „Stekas“ pereinant prie euro parengimas	871,20
25.	Lankstinukų maketavimas	2 400,00
26.	Kitos paslaugos (savivaldybė)	2 297,59
27.	Už dokumentų laminavimą	21,49

	Iš viso:	68 066,37
--	-----------------	------------------

Pastaba Nr. 29. Kitos sąnaudos – 802,56 Lt.

Pastaba Nr. 30. Kitos veiklos rezultatas sudaro 3290,39 Lt, iš jų:

- kitos veiklos pajamos (už patalpų nuomą) -4060,00 Lt,
- kitos veiklos sąnaudos – 769,61 Lt.

Pastaba Nr. 31. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas – 2,14 Lt (delspinigiai).

Pastaba Nr. 32. Grynasis perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką sudaro 46 761,11 Lt.

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

Pastaba Nr. 33. Pagrindinės veiklos pinigų srautai – 40 480,78 Lt iš jų:

- tiesioginiai pinigų srautai – 9 398,77 Lt,
- netiesioginiai pinigų srautai – 31 082,01 Lt.

Pastaba Nr. 34. Pagrindinės veiklos įplaukos – 1 497 997,82 Lt. Ataskaitinio laikotarpio įplaukas sudaro (žr. 9 lentelę).

9 lentelė

Eil. Nr.	Įplaukos	Tiesioginiai pinigų srautai (Lt)	Netiesioginiai pinigų srautai (Lt)	Iš viso
1	Iš valstybės biudžeto	601 976,11	648 201,81	1 250 177,92
	Iš savivaldybės biudžeto	97 926,77	0,00	97 926,77
	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	4 453,26	0,00	4 453,26
2	Iš kitų šaltinių	13 691,21	0,00	13 691,21
3	Už suteiktas palaugas iš pirkėjų	65 294,20	0,00	65 294,20
4	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto	17 322,44	49 132,02	66 454,46
	Iš viso:	800 663,99	697 333,83	1 497 997,82

Pastaba Nr. 35. Pagrindinės veiklos pinigų srautų pervestos lėšos – 65 294,20 Lt .

(tiesioginiai pinigų srautai), iš jų:

- į valstybės biudžetą – 64 324,20 Lt,
- į savivaldybės biudžetą – 970,00 Lt.

Pastaba Nr. 36. Pagrindinės veiklos išmokos -1 392 222,84 Lt .Ataskaitinio laikotarpio įplaukas sudaro (žr. 10 lentelę).

10 lentelė

Eil. Nr.	Išmokos	Tiesioginiai pinigų srautai (Lt)	Netiesioginiai pinigų srautai (Lt)	Iš viso
1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	669 836,67	360 972,04	1 030 808,71
2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	7 301,94	53 944,50	61 246,44
3	Komandiruočių	1 594,98	0,00	1 594,98
	Transporto	1 245,07	4 965,44	6 210,51
	Kvalifikacijos kėlimo	0,00	924,75	924,75
	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	0,00	134 782,58	134 782,58
4	Atsargų įsigyjimo	16 221,20	71 815,50	88 036,70
5	Kitų paslaugų įsigyjimo	29 771,16	38 847,01	68 618,17

Iš viso:	725 971,02	666 251,82	1 392 222,84
----------	------------	------------	--------------

Pastaba Nr. 37. Investicinės veiklos pinigų srautai.

Ilgalaikio turto įsigijimas per atskaitinį laikotarpį – 119 698,00 Lt iš jų:

- tiesioginiai pinigų srautai – 10 625,09 Lt,
- netiesioginiai pinigų srautai – 109 072,01 Lt.

Pastaba Nr. 38. Finansinės veiklos pinigų srautai.

Gautos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti – 77 990,00 Lt,

Pastaba Nr. 39. Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje – 4 209,84 Lt iš jų:

- tiesioginiai pinigų srautai – 4 209,84 Lt.

Pastaba Nr. 32. Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 2 982,62 Lt iš jų:

- tiesioginiai pinigų srautai – 2 982,62 Lt (lyginant su praėjusiais ataskaitiniais metais pinigų likutis sumažėjo -1 227,22 Lt).

PRIDEDAMI PRIEDAI:

1. 2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“ 2 priedas 2 l.;
2. 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 1 priedas 1 l.;
3. 4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“ 1 priedas 1 l.;
4. 5-ojo VSAFAS „Pinigų srautų ataskaita“ 2 priedas 2 l.;
5. 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 6 priedas 1 l.;
6. 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priedas 4 l.;
7. 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ 2,3 priedai 2 l.;
8. 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialus turtas“ 1,3 priedai 5 l.;
9. 13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ 1 priedas 6 l.;
10. 16-ojo VSAFAS „Biologinis turtas ir mineraliniai išteklių“ 4 priedas, 1 l.;
11. 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 7, 8, 12, 13 priedai 4 l.;
12. 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 ir 5 priedai 3 l.;
13. 25-ojo VSAFAS „Segmentai“ priedas 2 l.;
14. „Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos“ 1 l.;
15. „Viešojo sektoriaus subjektų privalomasis bendrasis sąskaitų planas pagal 2014 m. gruodžio 31 d. duomenis“ 4 l.
16. „Pagrindinės veiklos sąnaudos“ 1 l.

Direktorė

Vyr. buhalterė



Elvyra Spudytė

Laimutė Mačernienė

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

2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147480323
D/L: 2015-03-19 08:07:29

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2014 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2015-04-17 Nr. B-241
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		25.908.230,77	9.848.043,38
I	Nematerialusis turtas	P03	1.754,49	
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1.754,49	
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	25.906.476,28	9.848.043,38
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		5.773.421,19	5.865.884,26
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1.305.446,19	1.378.108,11
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		26.564,60	49.788,19
II.6	Transporto priemonės		78.619,89	1.709,75
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		18.611.388,40	2.471.109,90
II.8	Baldai ir biuro įranga		33.252,03	5.690,50
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		77.783,98	75.752,67
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			0,00
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS	P07	18.000,00	18.000,00
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		105.086,12	83.251,04
I	Atsargos	P08	32.411,15	0,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		32.249,15	0,00
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		162,00	
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	1.773,14	99,96
III	Per vienerius metus gautinos sumos	P10	67.919,21	78.941,24
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, turą, paslaugas	P10	18,00	
III.5	Suakauptos gautinos sumos		67.901,21	78.941,24
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	2.982,62	4.209,84
	IŠ VISO TURTO:		26.031.316,89	9.949.294,42

(tęsinys kitame puslapyje)

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

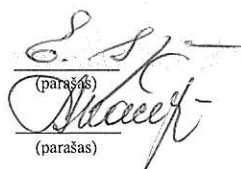
2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2014 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	9.885.718,42	9.862.052,28
I	Iš valstybės biudžeto		344.343,63	255.949,33
II	Iš savivaldybės biudžeto		4.215.911,92	4.325.614,32
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2.864.596,20	2.929.834,10
IV	Iš kitų šaltinių		2.460.866,67	2.350.654,53
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		67.996,22	77.563,00
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		67.996,22	77.563,00
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumų į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumų į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	P17	13.403,26	6.738,41
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			30.956,39
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	P17	54.592,96	39.868,20
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	16.077.602,25	9.679,14
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai		16.021.162,00	
II.1	Tikrosios vertės rezervas		16.021.162,00	
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		56.440,25	9.679,14
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		46.761,11	-2.157,41
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		9.679,14	11.836,55
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		26.031.316,89	9.949.294,42

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

Vyr. Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Elvyra Spudytė
(vardas ir pavardė)

Laimutė Mažernienė
(vardas ir pavardė)

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

2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147480323
D/L: 2015-03-19 08:07:29

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2014 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2015-04-17 Nr. B-242
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.591.671,78	1.246.936,22
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.530.419,58	1.188.375,22
I.1	Iš valstybės biudžeto		1.311.753,77	135.077,93
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		130.353,18	957.837,26
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		69.741,26	75.206,05
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		18.571,37	20.253,98
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		61.252,20	58.561,00
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	61.252,20	58.561,00
III.2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-1.548.198,92	-1.251.739,63
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-1.014.577,08	-770.144,58
II	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-193.857,57	-183.512,61
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-64.894,54	-81.030,81
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-1.674,93	-151,60
V	TRANSPORTO		-6.593,71	-5.764,19
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-924,75	-299,20
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-134.782,58	-18.600,00
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-62.024,83	-72.182,76
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-68.066,37	-120.052,56
XIV	KITOS		-802,56	-1,32
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		43.472,86	-4.803,41
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		3.290,39	2.646,00
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	4.060,00	6.700,00
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			-2.404,00
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-769,61	-1.650,00
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-2,14	
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		46.761,11	-2.157,41
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		46.761,11	-2.157,41
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyr. Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)
(parašas)

Elvyra Spudytė
(vardas ir pavardė)

Laimutė Mažernienė
(vardas ir pavardė)

Žemaitių muziejus "Alka, 190599771, Muziejaus g. 31, Telšių m., Telšių r. sav.
2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos liais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147480323
D/L: 2015-03-19 08:07:29

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2014 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2014. 04-17 Nr. 5-243
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenkama kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mazumos dalis
			Dalinskių kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas pervišis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užnešusio laikotarpio paskutinę dieną						11.836,55	11.836,55	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitiem subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalinskių (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis pervišis ar deficitas		X	X	X		-2.157,41	-2.157,41	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						9.679,14	9.679,14	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitiem subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	16.021.162,00		X		16.021.162,00	
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalinskių (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis pervišis ar deficitas		X	X	X		46.761,11	46.761,11	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną			16.021.162,00			56.440,25	16.077.602,25	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

(tiesės aktais pareižoto pasirašyti asmens pareižtu pavadinimas)

Elyra Spudytė
(vardas ir pavardė)

(vriauusias buhalteris (buhalteris), tieiu orivalonaa paual tieses aktus)

Laimutė Mažėnienė
(vardas ir pavardė)

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

2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos liais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147480323

D/L: 2015-04-16 15:11:21

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

PAGAL 2014 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2015-04-17 Nr. 8-244

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Prašę ataskaitinis laikotarpis	
			2		3	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Iš viso
I			4	5	6	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		9 398,77	31 082,01	40 480,78	3 299,52
I	Iplaukos		800 663,99	697 333,83	1 497 997,82	1 117 730,88
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		718 047,35	648 201,81	1 366 249,16	991 378,97
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		601 976,11	648 201,81	1 250 177,92	132 144,30
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		97 976,77	0,00	97 976,77	833 766,20
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		4 453,26	0,00	4 453,26	5 591,49
I.1.4	Iš kitų šaltinių		13 691,21	0,00	13 691,21	19 876,98
I.2	Iš mokesčių					
I.3	Iš socialinių įmokų		65 294,20	0,00	65 294,20	61 823,51
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		17 322,44	49 132,02	66 454,46	64 528,40
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto					
I.6	Gautos palikanos					
I.7	Kitos įplaukos		-65 294,20	0,00	-65 294,20	0,00
II	Pervestos lėšos		-64 324,20	0,00	-64 324,20	-2 404,00
II.1	I valstybės biudžetą		-970,00	0,00	-970,00	0,00
II.2	I savivaldybių biudžetus					
II.3	ES, užsienio valstybės ir tarptautinėms organizacijoms					
II.4	I kitus šaltinius					
II.5	Višiojo sektoriaus subjektams					
II.6	Kitiems subjektams					
III	Išmokos	P02	-725 971,02	-666 231,82	-1 392 222,84	-1 051 816,36
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-669 836,67	-360 972,04	-1 030 808,71	-755 362,21
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-7 301,94	-53 944,50	-61 246,44	-82 931,29
III.3	Komandiruočių		-1 594,98	0,00	-1 594,98	-151,60
III.4	Transporto		-1 245,07	-4 965,44	-6 210,51	-10 678,60
III.5	Kvalifikacijos kėlimo			-924,75	-924,75	-299,20
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-16 221,20	-134 782,58	-150 003,78	-18 600,00
III.7	Atsargų įsigijimo			-71 815,50	-71 815,50	-60 162,34
III.8	Socialinių įmokų					
III.9	Nuomos					
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo					
III.11	Sumokėtos palikanos		-29 771,16	-38 847,01	-68 618,17	-123 631,12
III.12	Kitos išmokos					

(tesinsy kitiame puslapyje)

Žemaitių muziejus "Alka, 190599771, Muziejaus g. 31, Telšių m., Telšių r. sav.
2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2014 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							
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-10.625,99	-109.072,01	-119.698,00	-78.999,72	0,00	-78.999,72
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas		-10.625,99	-109.072,01	-119.698,00	-78.999,72	0,00	-78.999,72
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indelių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI			77.990,00	77.990,00	78.999,72	0,00	78.999,72
I	Iplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti			77.990,00	77.990,00	70.000,00	0,00	70.000,00
IV.1	Iš valstybės biudžeto			77.990,00	77.990,00	70.000,00	0,00	70.000,00
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai					8.999,72	0,00	8.999,72
D	VALIUTOS KURSU PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKIVALENTŲ LIKUČIUI							
	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-1.227,22	0,00	-1.227,22	3.299,52	0,00	3.299,52
	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		4.209,84		4.209,84	910,32		910,32
	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		2.982,62		2.982,62	4.209,84		4.209,84

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)
Vyr. Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Elvyra Spudytė
(vardas ir pavardė)
Laimutė Mažėnienė
(vardas ir pavardė)

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

2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147480323

D/L: 2015-03-19 08:07:29

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

Žemaičių muziejus "Alka", 190599771,
Biudžetinė įstaiga

Adresas: Muziejaus g. 31, Telšių m., Telšių r.
sav.

Subjektas užsiima kultūra, meno vertybių saugojimu veikla

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje viešojo sektoriaus subjekto filialai ar kiti struktūriniai padaliniai buvo šie:

Eil. Nr.	Filialas / struktūrinis padalinys	Buyinės adresas	Pagrindinė veikla
1	2	3	4

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
44	36

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą:

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

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

2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriųs
1	2	3	4
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		104.341,99
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		103.453,39
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		888,60
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-72.092,84
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		-70.509,19
3.4	Kiti nurašymai		-1.583,65
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		32.249,15
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)		
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį		
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma		
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)		
11.1	Parduota		
11.2	Perleista (paskirstyta)		
11.2	Sunaudota veikloje		
11.3	Kiti nurašymai		
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)		
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai		
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)		
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		32.249,15
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

P8 Atsargos

Eil. Nr.	Straipsniai*	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys	
		Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys
1	2	5	6
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)		
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį		
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma		
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)		
11.1	Parduota		
11.2	Perleista (paskirstyta)		
11.2	Sunaudota veikloje		
11.3	Kiti nurašymai		
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)		
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai		
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)		
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		

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

2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

P8 Atsargos

Eil. Nr.	Straipsniai*	Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti	
		Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti
1	2	7	8
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		3.346,00
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		3.346,00
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-3.184,00
3.1	Parduota		-3.184,00
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		162,00
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)		
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį		
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma		
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)		
11.1	Parduota		
11.2	Perleista (paskirstyta)		
11.2	Sunaudota veikloje		
11.3	Kiti nurašymai		
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)		
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai		
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)		
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		162,00
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		

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

2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147480323
D/L: 2015-03-19 08:07:29

P8 Atsargos

Eil. Nr.	Straipsniai*	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
1	2	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		107.687,99
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		106.799,39
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		888,60
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-75.276,84
3.1	Parduota		-3.184,00
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		-70.509,19
3.4	Kiti nurašymai		-1.583,65
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		32.411,15
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)		
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį		
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma		
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)		
11.1	Parduota		
11.2	Perleista (paskirstyta)		
11.2	Sunaudota veikloje		
11.3	Kiti nurašymai		
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)		
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai		
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)		
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		32.411,15
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		

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

2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147480323
D/L: 2015-03-19 08:07:29

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS*

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	61.252,20	58.561,00
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš administracinių baudų		
1.3	Pajamos iš dividendų		
1.4	Pajamos iš atsargų pardavimo	49.219,20	1.376,00
1.5	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.6	Suteiktų paslaugų pajamos**	12.033,00	57.185,00
1.7	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	61.252,20	58.561,00

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama aiškinamojo rašto tekste.

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

2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147480323
D/L: 2015-03-19 08:07:29

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS*

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos	4.060,00	6.700,00
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		5.050,00
1.3	Nuomos pajamos	4.060,00	1.650,00
1.4	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.5	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		-2.404,00
3	Kitos veiklos sąnaudos	-769,61	-1.650,00
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.3	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	-53,61	
3.4	Paslaugų sąnaudos	-716,00	-1.650,00
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	Kitos veiklos rezultatas	3.290,39	2.646,00

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama aiškinamojo rašto tekste.

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

2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės
			Gyvenamieji	Kiti		
1	2	3	4	5	6	7
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			7.025.780,21	1.423.560,39	
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)					
2.1	Pirkto turto išsigijimo savikaina					
2.2	Neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina					
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)					
3.1	Parduoto					
3.2	Perduoto					
3.3	Nurašyto					
4	Pergrupavimai (+/-)			55.521,03	-55.521,03	
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai					
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)			7.081.301,24	1.368.039,36	
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-1.159.895,95	-45.452,28	
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	X				
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-145.032,01	-20.092,98	
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X				
10.1	Parduoto	X				
10.2	Perduoto	X				
10.3	Nurašyto	X				
11	Pergrupavimai (+/-)	X		-2.952,09	2.952,09	
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X				
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X		-1.307.880,05	-62.593,17	
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X				
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*	X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X				
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X				
18.1	Parduoto	X				
18.2	Perduoto	X				
18.3	Nurašyto	X				
19	Pergrupavimai (+/-)	X				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X				
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X	
25.1	Parduoto		X	X	X	
25.2	Perduoto		X	X	X	
25.3	Nurašyto		X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)			5.773.421,19	1.305.446,19	
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)			5.865.884,26	1.378.108,11	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

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

2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nurodyta kitaip)

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas
						Kitos vertybės
1	2	8	9	10	11	12
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	59.493,54	54.234,01	2.471.109,90	259.230,70	
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	2.244,99	77.990,00	119.116,50	40.578,17	
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina	2.244,99	77.990,00	9.649,00	26.668,01	
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina			109.467,50	13.910,16	
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)					
3.1	Parduoto					
3.2	Perduoto					
3.3	Nurašyto					
4	Pergrupavimai (+/-)	-24.525,54			4.500,04	
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai					
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)	37.212,99	132.224,01	2.590.226,40	304.308,91	
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-9.705,35	-52.524,26		-253.540,20	X
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*				-10.139,09	X
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-3.166,06	-1.079,86		-6.127,99	X
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)					X
10.1	Parduoto					X
10.2	Perduoto					X
10.3	Nurašyto					X
11	Pergrupavimai (+/-)	2.223,02			-1.249,60	X
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai					X
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	-10.648,39	-53.604,12		-271.056,88	X
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje					X
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*					X
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį					X
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį					X
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)					X
18.1	Parduoto					X
18.2	Perduoto					X
18.3	Nurašyto					X
19	Pergrupavimai (+/-)					X
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai					X
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)					X
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	X		X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis	X	X		X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	X	X	16.021.162,00	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)	X	X		X	
25.1	Parduoto	X	X		X	
25.2	Perduoto	X	X		X	
25.3	Nurašyto	X	X		X	
26	Pergrupavimai (+/-)	X	X		X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai	X	X		X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)	X	X	16.021.162,00	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)	26.564,60	78.619,89	18.611.388,40	33.252,03	
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)	49.788,19	1.709,75	2.471.109,90	5.690,50	