



## **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

2018-07-31 Nr. B - 1207

DĖL 2018M. II KETVIRČIO FINANSINĖS  
ATSKAITOMYBĖS

### **AIŠKINAMASIS RAŠTAS** **1. BENDROJI DALIS**

Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2014 m. sausio 8 d. 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 2015 m. balandžio 1 d. įsakymu Nr. ĮV-221 nuo 2015 m. liepos 1 d. prie Žemaičių muziejaus „ALKA“ reorganizavimo būdu prijungtas Žemaičių vyskypystės muziejus, perimtos visos Žemaičių vyskypystės 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, atnaujina ekspozicijas, ruošia parodas, organizuoja parodų pristatymus, vykdo eksponatų sklaidą, leidžia lankstinukus, katalogus, vykdo projekcinę veiklą.

Steigėjas ir kontroliuojantis subjetas yra Lietuvos Respublikos kultūros ministerija.

Žemaičių muziejus „ALKA“ - projektų iš Europos struktūrinių fondų nevykdo. Muziejus yra atskiras juridinis vienetas, turintis antspaudą bei atsiskaitomąsias sąskaitas AB DNB banke. 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 2018 m. birželio 30 dienos duomenis.

## 2. APSKAITOS POLITIKA

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

Muziejus, tvarkydamas buhalterinę apskaitą ir rengdamas finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir 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 vykdė su programa „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 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 euro 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 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, sukauptas 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                    | 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                       | 6-12                                  |
| 7.        | Baldai                                            | 7                                     |
| 8.        | Kompiuteriai ir jų įranga                         | 4                                     |
| 9.        | Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės       | 6                                     |
| 10.       | Kita biuro įranga                                 | 6-9                                   |
| 11.       | Muzikos instrumentai                              | 15                                    |
| 12.       | Ūkinis inventorių                                 | 6                                     |
| 13.       | Elektros aparatūra                                | 6                                     |
| 14.       | Kitas ilgalaikis materialusis turtas              | 5-6                                   |

## **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 nebalansinės apskaitose kiekyne 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 atskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per atskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais atskaitiniais 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.**

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

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nematerialaus turto likutinė vertė – 387,78 Eur.

2018m. birželio 30d. visiškai nudėvėto, tačiau vis dar naudojamo muziejaus veikloje nematerialaus ilgalaikio turto įsigijimo savikaina sudaro 17 670,08 Eur., iš jų:

programinė įranga ir jos licencijos - 3 439,60 Eur.,

kitas nematerialusis turtas - 14 230,48 Eur.

#### **Pastaba Nr. 2. Ilgalaikis materialus turtas.**

2018-01-01 ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 11 314 375,78 Eur., iš jų:

- pastatai - 1 129 636,44 Eur.,

- infrastruktūros ir kiti statiniai - 365 234,59 Eur.,

- nekilnojamosios kultūros vertybės - 215 000,00 Eur.,

- mašinos ir įrengimai - 16 409,35 Eur.,

- transporto priemonės - 15 112,59 Eur.,

- kilnojamosios kultūros vertybės - 9 356 094,89 Eur.,

- baldai ir biuro įranga - 20 769,70 Eur.,

- kitas ilgalaikis materialusis turtas - 22 725,22 Eur.

- nebaigta statyba - 173 393,00 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialaus turto padidėjo už 181 917,76 Eur. (kilnojamos muziejinės vertybės).

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialiojo turto sumažėjo, nes buvo priskaitytas nusidėvėjimas - 29 221,70 Eur.:

- pastatai - 15 027,00 Eur.,

- infrastruktūros ir kiti statiniai - 2 141,46 Eur.,

- mašinos ir įrenginiai - 1 433,43 Eur.,

- transporto priemonės - 1 798,68 Eur.,

- baldai ir biuro įranga - 3 679,44 Eur.,

- kitas ilgalaikis materialusis turtas - 5 141,69 Eur.

Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 2018-06-30 - 11 467 071,84 Eur., iš jų:

- pastatai — 1 114 609,44 Eur.,
- infrastruktūros ir kiti statiniai - 363 093,13 Eur.,
- nekilnojamosios kultūrinės vertybės - 215 000,00 Eur.,
- mašinos ir įrengimai - 14 975,92 Eur.,
- transporto priemonės - 13 313,91 Eur.,
- kilnojamosios kultūros vertybės - 9 538 012,65 Eur.,
- baldai ir biuro įranga - 17 090,26 Eur.,
- kitas ilgalaikis materialusis turtas - 17 583,53 Eur.,
- nebaigta statyba - 173 393,00 Eur.

2018m. birželio 30d. visiškai nudėvėto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje materialaus ilgalaikio turto įsigijimo savikaina sudaro 139 467,26 Eur., iš jų:

- infrastruktūros ir kiti statiniai - 652,22 Eur.,
- kitos mašinos ir įrengimai - 4 916,04 Eur.,
- baldai ir biuro įranga - 80 349,62 Eur.,
- kompiuterinė įranga - 29 348,88 Eur.,
- kitas ilgalaikis materialusis turtas - 8 493,25 Eur.,
- transporto priemonės - 15 707,25 Eur.

### **Kilnojamosios kultūros vertybės**

Kilnojamųjų muziejinių vertybių likutis ataskaitinio laikotarpio pradžiai -148 412 vnt., kurių vertė - 9 356 094,89 Eur., iš jų:

- „Simbolinė vieno euro vertė“ - 44 339 vnt., vertė - 44 339,00 Eur.,
- įvertintų tikrąja verte – 104 073 vnt., vertė - 9 311 755,89 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį patikrinta ir pervertinta ( iš „simbolinės vieno euro " vertės į tikrąją vertę) 3 588 vnt. kilnojamųjų muziejinių vertybių už 159 340,00 Eur. iš jų:

- buitinė ir statybinė keramika - 414 vnt. - 3 826,00 Eur.,
- vaizduojamosios dailės eksponatai - 162 vnt. - 113 838,00 Eur.,
- fotografijos - 1 986 vnt. - 25 384,00 Eur.,
- etninės kultūros kolekcija - 120 vnt. - 1 744,00 Eur.,
- spaudinių kolekcija - 502 vnt. - 5 524,00 Eur.,
- archeologinių tyrinėjimų radiniai - 404 vnt. - 9 024,00 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį naujai įsigyta ir tikrąja verte iš karto įvertinta 756 vnt. kilnojamųjų muziejinių vertybių, kurių vertė - 22 577,76 Eur.:

- iš įstaigos pajamų įsigyta 98 vnt., vertė - 14 547,78 Eur.,
- iš kitų šaltinių (pagal dovanojimo sutartis) – 658 vnt., vertė - 8 029,98 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai Žemaičių muziejuje „ALKA“ yra 149 168 vnt. kilnojamųjų muziejinių vertybių, kurių vertė - 9 538 012,65 Eur. iš jų:

- „Simbolinė vieno euro“ vertė - 40 751 vnt., vertė - 40 751,00 Eur.,
- įvertintų tikrąja verte - 108 417 vnt., vertė - 9 497 261,65 Eur.

Išsami informacija apie muziejines vertybes pateikiama lentelėje „Informacija apie muziejines vertybes, apskaitomas simbolinė vieno euro vertė fonduose 2018 m. birželio 30 d.“

Ekspozitai įvertinami tikrąja verte, remiantis Lietuvos Respublikos finansų ministro 2009-12-22 įsakymu Nr.1K - 466 „Dėl finansų ministro 2008 m. gegužės 8 d.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 2015-01-07 įsakymu Nr.

IV- 3 „Dėl muziejuose saugomų kilnojamųjų kultūros vertybių vertinimo tikrąja verte metodikos patvirtinimo“, Žemaičių muziejaus „ALKA“ direktorės 2015 m. spalio 5 d. įsakymu Nr.V-31 patvirtinta „Žemaičių muziejaus „ALKA“ saugomų kultūros vertybių vertinimo tikrąja verte metodika“.

Muziejuje nekilnojamų kultūros 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.

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

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

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

**Pastaba Nr.4.** Atsargos.

Atsargų vertė ataskaitinio laikotarpio pradžiai - 10 157,34 Eur.

Atsargų vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai - 8 976,31 Eur., iš jų:

- medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių - 2 656,91 Eur.,

- atsargos, skirtos parduoti - 6 319,40 Eur.

**Pastaba Nr.5.** Išankstiniai apmokėjimai.

Išankstiniai apmokėjimai ataskaitinio laikotarpio pradžiai - 2 836,60 Eur.,

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 4 148,82 Eur.:

1. Ateinančio laikotarpio sąnaudos - 1 948,82 Eur (turto draudimas - 1 216,00 Eur., transporto draudimas - 181,13 Eur., verslo (lankytojų) civilinės atsakomybės draudimas - 44,66 Eur., spaudiniai ir prenumerata - 357,03 Eur., muziejų asociacijos nario mokestis - 150,00 Eur).

2. Išankstiniai mokėjimai - 2 200,00 Eur (Daliai Ūdrienei - 2 000,00 Eur.- už muziejaus dokumentų, spaudinių restauravimą pagal darbų atlikimo sutartį Nr.1- projekto „Išsaugoti ir viešinti unikalius Žemaitijos regiono eksponatus“ įgyvendinimo paslauga ir UAB „Transmedos Valda“ - 200,00 Eur - už apgyvendinimo paslaugas pagal išankstinę sąskaitą Nr.21/06/18- projekto „Interaktyvi Telšių mozaika.II etapas. Lietuvos kariuomenės struktūrų ir savivaldos institucijų kūrimosi sąsajos Telšiuose 1918-1928m.“ įgyvendinimo paslauga).

**Pastaba Nr. 6.** Per vienus metus gautinos sumos.

Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžiai - 34 203,53 Eur., o ataskaitinio laikotarpio pabaigai - 96 683,19 Eur, iš jų:

- gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas - 228,00 Eur.,

- sukauptos gautinos sumos - 96 455,19 Eur. Jos susideda iš:

- sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto - 10 516,39 Eurai,

- sukauptos finansavimo pajamos - 85 938,80 (žr.3 lentelę).

| 3 lentelė |                                            |                                                |
|-----------|--------------------------------------------|------------------------------------------------|
| Eil. Nr.  | Sukauptos finansavimo pajamos              | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur) |
| 1.        | Darbo mokesčiui ir sodrai                  | 41 144,88                                      |
| 2.        | Sukauptiems atostoginiams ir sodrai nuo jų | 42 010,03                                      |
| 3.        | AB „Telia Lietuva“ už ryšio paslaugas      | 210,20                                         |

|     |                                                                    |                  |
|-----|--------------------------------------------------------------------|------------------|
| 4.  | UAB „TELE2“                                                        | 63,38            |
| 5.  | UAB „FLEET UNION“                                                  | 364,30           |
| 6.  | UAB „Lietuvos dujų tiekimas“                                       | 166,23           |
| 7.  | VĮ „Infostruktūra“                                                 | 58,15            |
| 8.  | „ESO“                                                              | 326,59           |
| 9.  | UAB „Enefit“                                                       | 221,50           |
| 10. | Arvydas Petrulis (už šildymo ir karšto vandens sistemos priežiūrą) | 67,76            |
| 11. | UAB „Stekas“                                                       | 35,04            |
| 12. | UAB „Telšių vandenys“                                              | 69,04            |
| 13. | UAB „Gelsva“                                                       | 43,38            |
| 14. | UAB „Megometras“                                                   | 266,20           |
| 15. | UAB „Asseco Lietuva“                                               | 148,83           |
| 16. | UAB „Žinių centras“                                                | 75,00            |
| 17. | UAB „Šiaulių liftas“                                               | 61,48            |
| 18. | II „Centro kompiuteriai“                                           | 100,69           |
| 19. | UAB „Telšių meistras“                                              | 157,30           |
| 20. | AB „Kauno grūdai“                                                  | 100,00           |
| 21. | VĮ „Technikos priežiūros tarnyba“                                  | 14,76            |
| 22. | Pagal avansines apyskaitas (komandiruotės išlaidos)                | 192,00           |
| 23. | Saugos tarnyba „Argus“                                             | 42,06            |
|     | <b>Iš viso:</b>                                                    | <b>85 938,80</b> |

**Pastaba Nr. 7.** Pinigai ir pinigų ekvivalentai - 24 130,81 Eur. iš jų:

LT134010042800070064 (biudžeto lėšos) – 0,00 Eur.,  
 LT134010042800070145 (pavedimų lėšos) – 21,150,00 Eur. ( projektams skirtos lėšos - 17 000,00 Eur., Paramos lėšos - 4 150,00 Eur.).  
 LT404010042800540303 (valiutinė) – 0,00 Eur.;  
 LT254010051001924717 (įstaigos pajamos) - 1 350,00 Eur. ( lėšos, skirtos pervesti į Finansų ministeriją),  
 LT204010051003388634 - 1 630,81 Eur ( lėšos iš kitų biudžetinių įstaigų).  
 2018 m. birželio 30 d. muziejaus kasoje (įstaigos pajamos už parduotas prekes ir suteiktas paslaugas) likutis – 0,00 Eur.

**Pastaba Nr. 8.** Finansavimo sumos.

Finansavimo sumos paskutinei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai -3 070 795,75 Eur., iš jų:

- iš valstybės biudžeto - 587 679,89 Eur.,
- Iš savivaldybės biudžeto - 798 135,34 Eur.;
- Iš Europos Sąjungos - 780 875,33 Eur.,
- iš kitų šaltinių - 904 105,19 Eur.

Finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro – 3 088 134,96 Eur., iš jų:

- iš valstybės biudžeto – 611 581,08 Eur.,
- iš savivaldybės biudžeto – 788 745,96 Eur.,
- Iš Europos Sąjungos – 772 054,01 Eur.,
- iš kitų šaltinių – 915 753,91 Eur.

**Pastaba Nr.9.** Įsipareigojimai.

Įsipareigojimai paskutinei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai - 31 072,29 Eur.,

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai įsipareigojimai yra 86 491,26 Eur.

**Pastabos Nr.10.** Trumpalaikiai įsipareigojimai.

Trumpalaikių įsipareigojimų paskutinei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai - 31 072,29 Eur.,  
Ataskaitinio laikotarpio pabaigai trumpalaikiai įsipareigojimai yra 86 491,26 Eur.

**Pastaba Nr. 11.** Tiekėjams mokėtinos sumos: ataskaitinio laikotarpio pradžiai - 469,63 Eur, o ataskaitinio laikotarpio pabaigai - 2 572,91 Eur.

**Pastaba Nr. 12.** Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų suma ataskaitinio laikotarpio pabaigai - 41 527,41 Eur.(žr. 5 lentelę):

|          |                                                | 5 lentelė        |
|----------|------------------------------------------------|------------------|
| Eil. Nr. | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai     | Suma (Eur)       |
| 1.       | Darbo užmokesčio sąnaudos                      | 30 994,09        |
| 2.       | Valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos | 10 533,32        |
|          | <b>Iš viso:</b>                                | <b>41 527,41</b> |

**Pastaba Nr. 13.** Sukaptos mokėtinos sumos ataskaitinio laikotarpio pradžiai - 30 602,66 Eur.,

Sukaptos mokėtinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigai - 42 010,03 Eur., iš jų:  
- sukaptos atostoginių sąnaudos - 32 175,87 Eur.,  
- sukaptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sumos - 9 834,16 Eur.

**Pastaba Nr. 14.** Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigai - 200,91 Eur. ( profsąjungos narių įmokos - 8,91 Eur. ir muziejaus darbuotojams pagal avansines apyskaitas - 192,00 Eur.).

**Pastaba Nr. 15.** Grynasis turtas. Ataskaitinio laikotarpio pradžioje - 8 266 323 37 Eur., ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 8 431 985,69 Eur.

**Pastaba Nr. 16.** Tikrosios vertės rezervas.

Ataskaitinio laikotarpio padžioje - 8 211 320,00 Eur,  
Tikrosios vertės rezervas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 8 370 660,00 Eur.

**Pastaba Nr. 17.** Sukauptas perviršis ataskaitinio laikotarpio pradžioje - 55 003,37 Eur., o ataskaitinio laikotarpio pabaigoje - 61 325,69 Eur., iš jų:  
- einamųjų metų perviršis - ataskaitinio laikotarpio pradžioje - 6 031,69 Eur., o ataskaitinio laikotarpio pabaigoje - 6 322,32 Eur.(susidarė pajamoms viršijant sąnaudas ).  
- ankstesnių metų perviršis - ataskaitinio laikotarpio pradžioje - 48 971,68 Eur., ankstesnių metų perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje - 55 003,37 Eur.(susidarė pajamoms viršijus patirtas sąnaudas).

## VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

**Pastaba Nr. 18.** Pagrindinės veiklos pajamos per ataskaitinį laikotarpį - 351 218,05 Eur., iš jų:

**Pastaba Nr. 19.** Finansavimo pajamos - 342 790,11 Eur., kurias sudaro:  
- iš valstybės biudžeto - 323 802,49 Eur.,

- iš savivaldybės biudžeto - 9 389,38 Eur.,
- iš Europos Sąjungos lėšų - 8 821,32 Eur.,
- iš kitų finansavimo šaltinių - 776,92 Eur.

**Pastaba Nr. 20.** Pagrindinės veiklos kitos pajamos per ataskaitinį laikotarpį - 8 427,94 Eur, t.y., už suteiktas paslaugas ( už muziejaus lankymą ir edukacinius užsiėmimus) .

**Pastaba Nr. 21.** Pagrindinės veiklos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį - 167 511,78 Eur., iš jų:

- darbo užmokesčio ir socialinio draudimo - 265 261,62 Eur.,
- nusidėvėjimo ir amortizacijos - 29 226,96 Eur.,
- komunalinių paslaugų ir ryšių - 17 634,87 Eur.,
- komandiruočių - 319,60 Eur.,
- transporto - 2 565,86 Eur.,
- kvalifikacijos kėlimo - 356,00 Eur.,
- paprastojo remonto ir eksploatavimo - 730,00 Eur.,
- nuvertėjimo ir nurašytų sumų - 220,99 Eur.,
- sunaudotų ir parduotų prekių savikaina - 13 170,54 Eur.,
- socialinių išmokų - 2 447,64 Eur.,
- kitų paslaugų - 14 983,58 Eur.

**Pastaba Nr. 22.** Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį. Muziejaus etatų sąraše nurodytiems darbuotojams ataskaitinį laikotarpį pripažinta 265 261,62 Eur. darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų (žr. 6 lentelę):

| Eil. Nr. | Sąnaudos                                          | 6 lentelė<br>Suma (Eur) |
|----------|---------------------------------------------------|-------------------------|
| 1.       | Darbo užmokesčio                                  |                         |
| 2.       | Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio | 202 363,64              |
|          | <b>Iš viso:</b>                                   | 62 897,98               |
|          |                                                   | <b>265 261,62</b>       |

**Pastaba Nr. 23.** Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį - 29 226,96 Eur., iš jų:

- ilgalaikio materialiojo turto - 29 221,70 Eur.,
- ilgalaikio nematerialiojo turto - 5,26 Eur.

**Pastaba Nr. 24.** Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį - 17 634,87 Eur. Ataskaitinio laikotarpio komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudar (žr. 7 lentelę):

| Eil. Nr. | Sąnaudos                           | 7 lentelė<br>Suma (Eur) |
|----------|------------------------------------|-------------------------|
| 1.       | Elektros energijos                 |                         |
| 2.       | Vandentiekio ir kanalizacijos      | 5 681,61                |
| 3.       | Dujos                              | 459,16                  |
| 4.       | Kitų komunalinių paslaugų sąnaudos | 8 168,93                |
| 5.       | Ryšių paslaugų                     | 1 639,10                |
|          | <b>Iš viso:</b>                    | 1 686,07                |
|          |                                    | <b>17 634,87</b>        |

**Pastaba Nr. 25.** Komandiruočių išlaidų sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudaro 319,60 Eur.

**Pastaba Nr. 26.** Transporto sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudaro 2 565,86 Eur.

**Pastaba Nr. 27.** Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudaro 356,00 Eur.

**Pastaba Nr. 28.** Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos sudaro 730,00 Eur.

**Pastaba Nr. 29.** Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudaro 220,99 Eur.

**Pastaba Nr. 30.** Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina per ataskaitinį laikotarpį sudaro 13 170,54 Eur., iš jų:

- sunaudotų įstaigos reikmėms atsargų savikaina - 10 832,04 Eur.,
- atiduoto naudoti įstaigos reikmėms ūkinio inventoriaus savikaina - 2 107,86 Eur.,

**Pastaba Nr. 31.** Socialinių išmokų sąnaudos sudaro 2 447,64 Eur (darbdavio socialinė parama).

**Pastaba Nr. 32.** Kitų paslaugų sąnaudos - 14 983,58 Eur. Ataskaitinio laikotarpio kitų paslaugų sąnaudas sudaro (žr. 8 lentelę) :

| Eil. Nr. | Sąnaudos                                                               | 8 lentelė<br>Suma (Eur.) |
|----------|------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| 1.       | Kompiuterinės programinės įrangos instaliavimo ir konfigūravimo darbai | 369,07                   |
| 2.       | Banko mokestis                                                         | 30,05                    |
| 3.       | Už lifto priežiūrą, techninį patikrinimą                               | 435,43                   |
| 4.       | Už programų aptarnavimą, konsultacijas                                 | 210,24                   |
| 5.       | Prenumeratos                                                           | 124,53                   |
| 6.       | Pasportavimo, nuotraukų spausdinimo paslauga                           | 814,40                   |
| 7.       | Kitos paslaugos                                                        | 443,80                   |
| 8.       | Draudimo paslaugos                                                     | 467,21                   |
| 9.       | LIBIS priežiūros paslaugos                                             | 297,66                   |
| 10.      | Nario mokestis                                                         | 108,00                   |
| 11.      | Maitinimo ir apgyvendinimo paslauga                                    | 302,00                   |
| 12.      | Meninė programa A.Bialobžeskio, L.M.Domarkaitės                        | 850,00                   |
| 13.      | K/Š vandens aparato nuoma                                              | 130,68                   |
| 14.      | Prieigos priežiūra SVDPT tinkle                                        | 348,90                   |
| 15.      | Už profilaktinį darbuotojų sveikatos patikrinimą                       | 45,00                    |
| 16.      | Langų maketavimo paslauga                                              | 40,53                    |
| 17.      | Kasos aparatų techninis aptarnavimas                                   | 28,00                    |
| 18.      | Energijos vartojimo audito parengimas                                  | 2000,00                  |
| 19.      | Kenkėjų kontrolės paslauga, dezinfekavimas                             | 600,00                   |
| 20.      | Reklamos paslaugos                                                     | 85,91                    |
| 21.      | Už remonto darbus (pjūklo remontas)                                    | 327,04                   |
| 22.      | Elektroninio parašo atnaujinimas                                       | 8,23                     |

|     |                                          |                  |
|-----|------------------------------------------|------------------|
| 23. | Fotografavimo paslauga (projektas)       | 100,00           |
| 24. | Vertimo paslauga ( vertimas)             | 108,90           |
| 25. | Už edukacinę kelionę                     | 468,00           |
| 26. | Lankstinukų gamyba (projektas)           | 390,00           |
| 27. | Transportavimo dėžių gamyba ( projektas) | 1 960,00         |
| 28. | Kūrinių pasportavimas ( projektas )      | 3 890,00         |
|     | <b>Iš viso:</b>                          | <b>14 983,58</b> |

**Pastaba Nr. 33.** Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas - 4 300,39 Eur (pagrindinės veiklos pajamos viršija pagrindinės veiklos sąnaudas).

**Pastaba Nr. 34.** Kitos veiklos rezultatas sudaro 2 021,93 Eur., iš jų:

- kitos veiklos pajamos - 6 530,86 Eur. ( už patalpų nuomą - 603,00 Eur., už parduotas atsargas - 5 827,86 Eur., už aukcione parduotą kasos aparatą - 100,00 Eur.),
- pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos - 72,17 Eur.( už aukcione parduotą kasos aparatą),
- kitos veiklos sąnaudos - 4 436,76 Eur ( sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina).

**Pastaba Nr. 35.** Grynasis perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką sudaro - 6 322,32 Eur.

Direktorė

Buhalterinės apskaitos skyriaus vyr.buhalterė



Elvyra Spudytė

Laimutė Mačernienė

L. Mačernienė, 8-444-70210, l.macerniene@muziejusalka.lt

**100** Atkurtai  
Lietuvai

**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 2018 M. birželio 30 d. DUOMENIS**

2018-07-31 Nr. B-1200  
 (Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

| Eil. Nr.  | Straipsniai                                                           | Pastabos.<br>Nr. | Paskutinė<br>ataskaitinio<br>laikotarpio<br>diena | Paskutinė<br>praėjusio<br>ataskaitinio<br>laikotarpio<br>diena |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| 1         | 2                                                                     |                  | 3                                                 | 4                                                              |
| <b>A.</b> | <b>ILGALAIKIS TURTAS</b>                                              |                  |                                                   |                                                                |
| I.        | Nematerialusis turtas                                                 | 1                | 11.467.459,62                                     | 11.314.375,78                                                  |
| I.1       | Plėtros darbai                                                        |                  | 387,78                                            |                                                                |
| I.2       | Programinė įranga ir jos licencijos                                   |                  |                                                   |                                                                |
| I.3       | Kitas nematerialusis turtas                                           |                  | 387,78                                            |                                                                |
| I.4       | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai                          |                  |                                                   |                                                                |
| I.5       | Prestižas                                                             |                  |                                                   |                                                                |
| II.       | Ilgalaikis materialusis turtas                                        | 2                | 11.467.071,84                                     | 11.314.375,78                                                  |
| II.1      | Žemė                                                                  |                  |                                                   |                                                                |
| II.2      | Pastatai                                                              |                  |                                                   |                                                                |
| II.3      | Infrastruktūros ir kiti statiniai                                     |                  | 1.114.609,44                                      | 1.129.636,44                                                   |
| II.4      | Nekilnojamosios kultūros vertybės                                     |                  | 363.093,13                                        | 365.234,59                                                     |
| II.5      | Mašinos ir įrenginiai                                                 |                  | 215.000,00                                        | 215.000,00                                                     |
| II.6      | Transporto priemonės                                                  |                  | 14.975,92                                         | 16.409,35                                                      |
| II.7      | Kilnojamosios kultūros vertybės                                       |                  | 13.313,91                                         | 15.112,59                                                      |
| II.8      | Baldai ir biuro įranga                                                |                  | 9.538.012,65                                      | 9.356.094,89                                                   |
| II.9      | Kitas ilgalaikis materialusis turtas                                  |                  | 17.090,26                                         | 20.769,70                                                      |
| II.10     | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai                            |                  | 17.583,53                                         | 22.725,22                                                      |
| III.      | Ilgalaikis finansinis turtas                                          |                  | 173.393,00                                        | 173.393,00                                                     |
| IV.       | Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas                     |                  |                                                   |                                                                |
| <b>B.</b> | <b>BIOLOGINIS TURTAS</b>                                              | 3                | 5.213,16                                          | 5.213,16                                                       |
| <b>C.</b> | <b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>                                            |                  |                                                   |                                                                |
| I.        | Atsargos                                                              |                  | 133.939,13                                        | 48.602,47                                                      |
| I.1       | Strateginės ir neliečiamosios atsargos                                | 4                | 8.976,31                                          | 10.157,34                                                      |
| I.2       | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių                              |                  |                                                   |                                                                |
| I.3       | Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys             |                  | 2.656,91                                          | 3.397,72                                                       |
| I.4       | Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)           |                  |                                                   |                                                                |
| I.5       | Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti        |                  | 6.319,40                                          | 6.759,62                                                       |
| II.       | Išankstiniai apmokėjimai                                              |                  |                                                   |                                                                |
| III.      | Per vienus metus gautinos sumos                                       | 5                | 4.148,82                                          | 2.836,60                                                       |
| III.1     | Gautinos trumpalaikės finansinės sumos                                | 6                | 96.683,19                                         | 34.203,53                                                      |
| III.2     | Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos                                |                  |                                                   |                                                                |
| III.3     | Gautinos finansavimo sumos                                            |                  |                                                   |                                                                |
| III.4     | Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas |                  |                                                   |                                                                |
| III.5     | Sukauptos gautinos sumos                                              |                  | 228,00                                            | 26,40                                                          |
| III.6     | Kitos gautinos sumos                                                  |                  | 96.455,19                                         | 34.177,13                                                      |
| IV.       | Trumpalaikės investicijos                                             |                  |                                                   |                                                                |
| V.        | Pinigai ir pinigų ekvivalentai                                        | 7                | 24.130,81                                         | 1.405,00                                                       |
|           | <b>IŠ VISO TURTO:</b>                                                 |                  | 11.606.611,91                                     | 11.368.191,41                                                  |
| <b>D.</b> | <b>FINANSAVIMO SUMOS</b>                                              |                  |                                                   |                                                                |
| I.        | Iš valstybės biudžeto                                                 | 8                | 3.088.134,96                                      | 3.070.795,75                                                   |
| II.       | Iš savivaldybės biudžeto                                              |                  | 611.581,08                                        | 587.679,89                                                     |
| III.      | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų  |                  | 788.745,96                                        | 798.135,34                                                     |
| IV.       | Iš kitų šaltinių                                                      |                  | 772.054,01                                        | 780.875,33                                                     |
| <b>E.</b> | <b>ISIPAREIGOJIMAI</b>                                                | 9                | 915.753,91                                        | 904.105,19                                                     |
|           |                                                                       |                  | 86.491,26                                         | 31.072,29                                                      |

## 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                                              | 10 | 86.491,26     | 31.072,29     |
| 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 sumos į Europos Sąjungos biudžetą                                 |    |               |               |
| II.6   | Mokėtinų sumos 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                                                   | 11 | 2.752,91      | 469,63        |
| II.10  | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai                                 | 12 | 41.527,41     |               |
| II.11  | Sukauptos mokėtinų sumos                                                   | 13 | 42.010,03     | 30.602,66     |
| II.12  | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai                                         | 14 | 200,91        |               |
| F.     | <b>GRYNASIS TURTAS</b>                                                     | 15 | 8.431.985,69  | 8.266.323,37  |
| I.     | Dalininkų kapitalas                                                        |    |               |               |
| II.    | Rezervai                                                                   |    |               |               |
| II.1   | Tikrosios vertės rezervas                                                  |    | 8.370.660,00  | 8.211.320,00  |
| II.2   | Kiti rezervai                                                              | 16 | 8.370.660,00  | 8.211.320,00  |
| III.   | Nuosavybės metodo įtaka                                                    |    |               |               |
| IV.    | Sukauptas perviršis ar deficitas                                           | 17 | 61.325,69     | 55.003,37     |
| IV.1   | Einamųjų metų perviršis ar deficitas                                       |    | 6.322,32      | 6.031,69      |
| IV.2   | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas                                     |    | 55.003,37     | 48.971,68     |
| G.     | <b>MAŽUMOS DALIS</b>                                                       |    |               |               |
|        |                                                                            |    |               |               |
|        | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: |    | 11.606.611,91 | 11.368.191,41 |

Istaigos kodas 3000

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotasis administracijos vadovas)


Elvyra Spudytė  
(Vardas ir pavardė)

Buhalterinės apskaitos skyriaus vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


Laimutė Mačernienė  
(Vardas ir pavardė)

## 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)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2018 M. birželio 30 d. DUOMENIS

2018-07-31 Nr. B-1201

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

| Eil. Nr.  | Straipsniai                                                                  | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| 1         | 2                                                                            | 2            | 3                        | 4                                |
| <b>A.</b> | <b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>                                           | 18           | <b>351.218,05</b>        | <b>330.567,93</b>                |
| I.        | FINANSAVIMO PAJAMOS                                                          | 19           | 342.790,11               | 321.889,25                       |
| I.1       | Iš valstybės biudžeto                                                        |              | 323.802,49               | 302.030,13                       |
| I.2       | iš savivaldybių biudžeto                                                     |              | 9.389,38                 | 9.484,41                         |
| I.3       | iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų                  |              | 8.821,32                 | 9.086,20                         |
| I.4       | iš kitų finansavimo šaltinių                                                 |              | 776,92                   | 1.288,51                         |
| II.       | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS                                         |              |                          |                                  |
| III.      | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS                                            | 20           | 8.427,94                 | 8.678,68                         |
| III.1     | Pagrindinės veiklos kitos pajamos                                            |              | 8.427,94                 | 8.678,68                         |
| III.2     | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma                             |              |                          |                                  |
| <b>B.</b> | <b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>                                          | 21           | <b>346.917,66</b>        | <b>326.202,30</b>                |
| I.        | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO                                      | 22           | 265.261,62               | 255.897,90                       |
| II.       | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS                                                | 23           | 29.226,96                | 29.244,99                        |
| III.      | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ                                                | 24           | 17.634,87                | 16.693,38                        |
| IV.       | KOMANDIRUOČIŲ                                                                | 25           | 319,60                   | 234,89                           |
| V.        | TRANSPORTO                                                                   | 26           | 2.565,86                 | 2.213,08                         |
| VI.       | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO                                                        | 27           | 356,00                   | 246,80                           |
| VII.      | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO                                          | 28           | 730,00                   |                                  |
| VIII.     | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ                                                 | 29           | 220,99                   |                                  |
| IX.       | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA                                      | 30           | 13.170,54                | 11.115,58                        |
| X.        | SOCIALINIŲ IŠMOKŲ                                                            | 31           | 2.447,64                 |                                  |
| XI.       | NUOMOS                                                                       |              |                          |                                  |
| XII.      | FINANSAVIMO                                                                  |              |                          | 17,78                            |
| XIII.     | KITŲ PASLAUGŲ                                                                | 32           | 14.983,58                | 8.537,90                         |
| XIV.      | KITOS                                                                        |              |                          | 2.000,00                         |
| <b>C.</b> | <b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>                            | 33           | <b>4.300,39</b>          | <b>4.365,63</b>                  |
| <b>D.</b> | <b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>                                              | 34           | <b>2.021,93</b>          | <b>1.253,78</b>                  |
| I.        | KITOS VEIKLOS PAJAMOS                                                        |              | 6.530,86                 | 3.563,39                         |
| II.       | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS                                 |              | 72,17                    |                                  |
| III.      | KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS                                                       |              | 4.436,76                 | 2.309,61                         |
| <b>E.</b> | <b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>                         |              |                          |                                  |
| <b>F.</b> | <b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b> |              |                          |                                  |
| <b>G.</b> | <b>PELNO MOKESTIS</b>                                                        |              |                          |                                  |
| <b>H.</b> | <b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>         | 35           | <b>6.322,32</b>          | <b>5.619,41</b>                  |
| <b>I.</b> | <b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>                                               |              |                          |                                  |
| <b>J.</b> | <b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>                                       |              | <b>6.322,32</b>          | <b>5.619,41</b>                  |
| I.        | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI                                      |              |                          |                                  |
| II.       | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI                                                     |              |                          |                                  |

Įstaigos kodas 3000

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(Parašas)

Elvyra Spudytė

(Vardas ir pavardė)

Buhalterinės apskaitos skyriaus vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(Parašas)

Laimutė Mačernienė

(Vardas ir pavardė)

## Žemaičių muziejus „Alka“

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

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

## FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

PAGAL 2018 M. birželio 30 d

2018.08.01 Nr. B-1205

(Data)

| Eil. Nr. | Finansavimo sumos                                                                                                                                                                                                             | Per ataskaitinį laikotarpį |            |           |          |      |          |            |    |    |    | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|------------|-----------|----------|------|----------|------------|----|----|----|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|          |                                                                                                                                                                                                                               | 3                          | 4          | 5         | 6        | 7    | 8        | 9          | 10 | 11 | 12 |                                                             |                                                             |
| 1.       | Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):                                                                              | 587.679,89                 | 292.841,84 |           |          | 4,67 | 3.335,89 | 265.600,09 |    |    |    | 611.581,08                                                  |                                                             |
| 1.1.     | nepiniginiam turtui įsigyti                                                                                                                                                                                                   | 585.163,29                 | 27.749,09  | 1.430,00  |          | 4,67 | 3.335,89 | 20.419,56  |    |    |    | 590.582,26                                                  |                                                             |
| 1.2.     | kitoms išlaidoms kompensuoti                                                                                                                                                                                                  | 2.516,60                   | 265.092,75 | -1.430,00 |          |      |          | 245.180,53 |    |    |    | 20.998,82                                                   |                                                             |
| 2.       | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):                                                                        | 798.135,34                 |            |           |          |      | 25,00    | 9.364,38   |    |    |    | 788.745,96                                                  |                                                             |
| 2.1.     | nepiniginiam turtui įsigyti                                                                                                                                                                                                   | 798.135,34                 |            |           |          |      | 25,00    | 9.364,38   |    |    |    | 788.745,96                                                  |                                                             |
| 2.2.     | kitoms išlaidoms kompensuoti                                                                                                                                                                                                  |                            |            |           |          |      |          |            |    |    |    |                                                             |                                                             |
| 3.       | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti): | 780.875,33                 |            |           |          |      |          | 8.821,32   |    |    |    | 772.054,01                                                  |                                                             |
| 3.1.     | nepiniginiam turtui įsigyti                                                                                                                                                                                                   | 780.875,33                 |            |           |          |      |          | 8.821,32   |    |    |    | 772.054,01                                                  |                                                             |
| 3.2.     | kitoms išlaidoms kompensuoti                                                                                                                                                                                                  |                            |            |           |          |      |          |            |    |    |    |                                                             |                                                             |
| 4.       | Iš kitų šaltinių:                                                                                                                                                                                                             | 904.105,19                 | 4.150,00   |           | 8.275,64 |      | 60,00    | 716,92     |    |    |    | 915.753,91                                                  |                                                             |
| 4.1.     | nepiniginiam turtui įsigyti                                                                                                                                                                                                   | 903.692,16                 | 4.150,00   |           | 8.275,64 |      | 60,00    | 303,89     |    |    |    | 915.753,91                                                  |                                                             |
| 4.2.     | kitoms išlaidoms kompensuoti                                                                                                                                                                                                  | 413,03                     |            |           |          |      |          | 413,03     |    |    |    |                                                             |                                                             |
| 5.       | Iš viso finansavimo sumų                                                                                                                                                                                                      | 3.070.795,75               | 296.991,84 |           | 8.275,64 | 4,67 | 3.420,89 | 284.502,71 |    |    |    | 3.088.134,96                                                |                                                             |

Iš viso finansavimo sumų

3000

Direktorius

Elmyna Spudytė

(rašius šaltinį patvirtinti asmenys pareigų pavadinimas)

(Vardas ir pavardė)