



MAIRONIO LIETUVIŲ LITERATŪROS MUZIEJUS

Kodas 190756653 Rotušės a. 13, LT-44279 Kaunas, tel. (8 37) 207 477, e. p. info@maironiomuziejus.lt

Lietuvos Respublikos kultūros ministerijai
Nacionaliniam bendrųjų funkcijų centrui

2024-04-25 Nr.3-130

**DĖL 2024 METŲ I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO IR
PAAIŠKINAMOJO RAŠTO PATEIKIMO**

Teikiame Maironio lietuvių literatūros muziejaus 2024 metų I ketvirčio Finansinių ataskaitų rinkinį ir Paaiškinamąjį raštą 2024 metų kovo 31- ai dienai.

Direktorė

Deimantė Cibulskienė

Jovita Leščauskienė, tel.:8 37 204987, el.p. jovita.lescauskiene@maironiomuziejus.lt

190756653, Rotušės a.13, -Kaunas

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

Maironio lietuvių literatūros muziejus

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA_IKI DATOS

PAGAL 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2024-04-30 Nr. 01

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		10.707.158,83	10.729.853,16
I.	Nematerialusis turtas	1	29,25	43,87
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		29,25	43,87
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	10.707.129,58	10.729.809,29
II.1	Žemė		44.938,41	45.183,59
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros statiniai		91.015,99	92.046,33
II.4	Kiti statiniai		1.106,41	1.186,94
II.5	Mašinos ir įrenginiai		34.987,36	36.026,92
II.6	Transporto priemonės		578.924,16	634.544,26
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		9.956.157,25	9.920.821,25
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		352.507,80	167.332,55
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		56.593,38	50.805,81
I.	Atsargos	3		
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		20.756,05	16.963,44
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		35.837,33	33.842,37
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		3.762,27	12.984,36
II.	Išankstiniai apmokėjimai	4	248.348,09	81.401,41
III.	Per vienus metus gautinos sumos			
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	5	2.787,63	451,69
III.5	Sukauptos gautinos sumos	6	245.560,46	80.949,72
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	7	43.804,06	22.140,97
	IŠ VISO TURTO:		11.059.666,63	10.897.185,71
D.	FINANSAVIMO SUMOS	8	9.428.521,09	9.427.275,12
I.	Iš valstybės biudžeto		8.228.833,72	8.242.177,76
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1.177,76	1.177,76
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		1.198.509,61	1.183.919,60
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		203.292,89	47.611,51
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		203.292,89	47.611,51
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	9	15.998,25	876,68
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	10	125.679,97	1.305,35
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	11	58.758,11	44.892,22
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		2.856,56	537,26
			1.427.852,65	1.422.299,08
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		1.284.038,19	1.284.038,19
II.1	Tikrosios vertės rezervas		1.284.038,19	1.284.038,19
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	12	143.814,46	138.260,89
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		5.553,57	42.781,42
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		138.260,89	95.479,47
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		11.059.666,63	10.897.185,71

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

Finansų vadovė
 (ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

Deimantė Cibulskienė
 (vardas ir pavardė)

Jovita Leščauskienė
 (vardas ir pavardė)

Maironio lietuvių literatūros muziejus

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190756653, Rotušės a.13, -Kaunas

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2024-04-30 Nr. 01

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		513.363,16	442.166,29
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		503.056,34	431.521,02
I.1.	Iš valstybės biudžeto	13	502.503,15	430.572,49
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			282,78
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių	14	553,19	665,75
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		10.306,82	10.645,27
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		10.306,82	10.645,27
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	15	10.306,82	10.645,27
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		511.644,59	435.509,91
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		405.705,68	337.994,23
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	16	58.030,33	61.385,87
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		23.016,69	22.674,87
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	17	403,83	306,54
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		121,16	79,34
V.	TRANSPORTO			314,20
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		6.977,26	508,60
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		2.928,58	4.771,72
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	18	14.461,06	7.474,54
XIV.	KITOS		1.718,57	6.656,38
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		3.835,00	1.852,86
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		3.835,00	1.852,86
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS		5.553,57	8.509,24
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		5.553,57	8.509,24
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

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

Finansų vadovė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

Deimantė Cibulskienė

(vardas ir pavardė)

Jovita Leščauskienė

(vardas ir pavardė)

Maironio lietuvių literatūros muziejus, 190756653, Rotušės a.13, -Kaunas

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ_IKI DATOS
PAGAL 2024 m. KOVO 31 d. DUOMENIS

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	1. iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	8.242.177,76	333.503,37													13	8.228.833,72
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	8.238.200,04	22.877,67														8.175.685,96
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3.977,72	310.625,70														53.147,76
2.	2. iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1.177,76															1.177,76
2.1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.177,76															
2.1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti																1.177,76
3.	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):																
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti																
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti																
4.	4. iš kitų šaltinių:	1.183.919,60															1.188.509,61
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.178.662,50			15.090,00							499,99					1.193.252,51
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	5.257,10			15.090,00							499,99					5.257,10
5.	5. iš viso finansavimo sumų:	9.427.275,12	333.503,37		15.090,00							347.347,40					9.428.521,09

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas: praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pagal 26-ąją VSAFAS "Fončių apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys" 24 punktą pripažinta valstybės išdo finansavimo pajamomis.

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Deimantė Cibulskienė

(vardas ir pavardė)

Finansų vadovė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Jovita Leščauskienė

(vardas ir pavardė)

MAIRONIO LIETUVIŲ LITERATŪROS MUZIEJUS
Įmonės kodas 190756653, Rotušės a. 13, Kaunas

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2024 METŲ kovo 31 DIENAI

2024-04-30 d.

I. BENDROJI DALIS

1. BENDRA INFORMACIJA

Maironio lietuvių literatūros muziejus yra valstybės biudžetinė įstaiga, valstybinis muziejus, kurio savininkas – Lietuvos Respublika. MLLM įkurtas 1936 metais Švietimo ministerijos Kultūros reikalų departamento, kaip Maironio memorialinis butas. 1965 metais muziejus tapo respublikiniu ir buvo perduotas į Kultūros ministerijos pavaldumą. Dabartiniu metu muziejaus direktorė – Deimantė Cibulskienė. Savininko teises įgyvendina Lietuvos Respublikos Vyriausybės įgaliota Kultūros ministerija. Muziejus finansuojamas iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, kodas 190756653. Muziejaus veiklai naudojamos ir pajamų už teikiamas paslaugas lėšos, kurios, pervestos į kultūros ministerijos surenkamąją sąskaitą, pagal mokėjimo paraišką sugrįžta muziejui kaip biudžeto lėšos ir lėšos iš biudžetinių įstaigų pajamų įmokų, kurios lieka muziejau sąskaitoje.

Adresas - Rotušės a. 13, LT – 44279, Kaunas, Lietuvos Respublika.

Įmonės kodas – 190756653.

Steigėjas ir kontroliuojantis subjektas yra Lietuvos Respublikos kultūros ministerija.

Pagrindinė veikla - „muziejus“. Pagrindinės veiklos kodas – 910200.

Muziejus yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei penkias sąskaitas „Swedbank“, AB banke:

1) Pajamų už teikiamas paslaugas a/s: LT467300010002229064;

2) Pavedimų lėšų a/s: LT907300010002229145;

3) Kultūros tarybos projektų lėšų a/s: LT247300010115273648;

4) Biudžetinių įstaigų pajamų įmokos a/s LT897300010141726318;

5) Išmaniųjų kortelių skaitytuvų įplaukų a/s:LT297300010172469220.

2023 m. III ketvirtį muziejus atsidarė vieną sąskaitą Finansų ministerijoje:

1) LT654040063610000345. Iš jos mokami atlyginimai darbuotojams ir vykdomi kiti ūkinei veiklai reikalingi atsiskaitymai.

Maironio lietuvių literatūros muziejus sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2024 metų kovo 31 duomenis. Nuo 2015 - 01 - 01 dienos finansinės ataskaitos sudaromos eurais su dviem skaičiais po kablelio.

Kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų muziejus neturi.

MLLM turi 5 skyrius, esančius adresais:

1. S. Nėries ir B. Bučo namai - muziejus – S. Nėries g. 7, Kaunas.
2. Vaikų literatūros muziejus – Donelaičio 13, Kaunas.
3. Vandos ir Balio Sruogų namai - muziejus – Sruogos g. 21, Kaunas.
4. Juozo Tumo – Vaižganto butas - muziejus – Jėzuitų skg.1-10, Kaunas
5. Juozo Grušo namai - muziejus – Kalniečių g. 93, Kaunas.

Nebalansinėje sąskaitoje Nr.01201 – “Žemė” 2024 – 01 - 01 apskaityta šešių žemės sklypų pagal panaudos sutartis gautų iš Kauno miesto savivaldybės, vertės:

1. Juozo Grušo namų - muziejaus žemės sklypas (Kalniečių g. 93, Kaunas) – 28800,00 EUR. Panaudos sutartis sudaryta 2004-03-01 d.;
2. S. Nėries ir B. Bučo namų - muziejaus žemės sklypas (S. Nėries g. 7, Kaunas)- 17200,00 EUR, panaudos sutartis 2004-11-08 - 2054-10-29 d.
3. Maironio lietuvių literatūros muziejaus žemės sklypas (Rotušės a. 13, Kaunas) – 291068,00 EUR. Panaudos sutartis sudaryta 2011-01-31 - 2053 – 01 –19.
4. V. ir B. Sruogų namų - muziejaus žemės sklypas (B.Sruogos 21, Kaunas) – 80862,00 EUR. Panaudos sutartis nuo 2011-05-31 – 2020-05-31 d.
5. Vaikų literatūros muziejaus žemės sklypas (K. Donelaičio g. 13, Kaunas) – 119903,00 EUR. Panaudos sutartis sudaryta 2015 – 01 - 22 – 2036 – 01- 22 d.
6. Žemės sklypas santakos G. 4A, Kaune – 10800,00 Eur. Panaudos sutartis (Įsakymas Nr. 8VĮ-103- (14.8.2.) , sudaryta 2019-01-24 – 2065-01-24 d.

Viso: 548633,00 Eur.

2. VEIKLA

MLLM pagrindinė veikla – kaupti, saugoti, restauruoti, tirti, eksponuoti bei populiarinti muziejines vertybes. Muziejaus skyrių veikla neatsiejama nuo muziejaus pagrindinės veiklos.

Muziejaus veiklos nutraukimas nenumatomas.

Informacija apie apskaitinių įverčių keitimo priežastis, pobūdį ir poveikį tarpinio ataskaitų laikotarpio ir vėlesnių ataskaitinių laikotarpių rezultatams: nuo 2010 m. sausio 1 dienos pasikeitė ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto nusidėvėjimo normatyvai (šiuo metu galioja MLLM direktorės 2010 metų sausio 20 d. Įsakymu Nr. V-3 patvirtinti ir suderinti su Lietuvos Respublikos kultūros ministerija), kurie turėjo poveikį šio turto nusidėvėjimo trukmei bei sumoms kas mėnesį, taigi ir balansinei turto vertei.

Ilgalaikis materialusis ir nematerialusis turtas finansinėse ataskaitose pateikiamas likutine verte.

Neapibrėžti įsipareigojimai ar neapibrėžto turto pokyčiai nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos : nėra. Beviltiškų skolų nuvertėjimo nebuvo.

Teisiniai ginčai – nėra.

Sąskaitų likučių perskaičiavimo rezultatas dėl valiutos – lito keitimo į eurą lygus 0.
Perskaičiavimo rezultatas grynųjų eurų ir litų bendrosios apyvartos laikotarpiu lygus 0.

II. 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, patvirtintą direktoriaus 2015 m. birželio 26 d. įsakymu Nr. V – 37 „Dėl Maironio lietuvių literatūros muziejaus buhalterinės apskaitos vadovo patvirtinimo“. MLLM apskaitoje registruojamas tik jos patikėjimo teise valdomas, naudojamas ir disponuojamas valstybės ir savivaldybės turtas, finansavimo sumos ir įsipareigojimai, pajamos ir sąnaudos. Turtas, valdomas ir naudojamas kitomis teisėmis (panaudos), registruojamas nebalansinėse sąskaitose. Pagal turinio viršenybės prieš formą principą MLLM apskaitos politikoje ūkiniai įvykiai ir ūkinės operacijos vertinami ir pripažįstami pagal jų ekonominę prasmę ir turinį. Visos ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai nuo 2015-01-01 d. apskaitoje registruojami eurais ir centais sąskaitų plano sąskaitose. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Muziejaus finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Apskaitai tvarkyti naudojama Finansų valdymo ir apskaitos informacinė sistema FABIS, kuri pritaikyta dirbti pagal VSAFAS reikalavimus, darbo užmokesčiui skaičiuoti – apskaitos programa „Būtent“.

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

MINIMALIOS APSKAITOS POLITIKOS NUOSTATOS

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 simboliškai vieno euro verte.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, apskaitomi 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:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto amortizacijos normatyvas (metai)
1.	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	3
2.	Kitas nematerialus turtas	2
3.	Patentai, išradimai, licencijos, įsigytos kitos teisės	2
4.	Prestižas	5

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. Likvidacinė vertė – 0.

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 simboliškai 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 simboliškai vieno euro verte.

Iki 2015-01-01 d. muziejinės vertybės, užregistruotos apskaitoje simboliškai 1 Lt verte,

nuo 2015-01-01 d. apskaitomos 1 Eur verte.

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

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto nusidėvėjimo normatyvas (metai)
1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai	125
2.	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, bloku,..)	70
3.	Kiti statiniai	17
4.	Kitos mašinos ir įrenginiai	7
5.	Lengvieji automobiliai	9
6.	Autobusai	7
7.	Baldai	9
8.	Kompiuteriai ir jų įranga	5
9.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	7
10.	Faksimiliniai aparatai	8
11.	Kita biuro įranga	7
12.	Infrastruktūros ir kiti statiniai	
	Betoniniai, gelžbetoniniai, akmenys	60
	Metaliniai	32
	Mediniai	22
13.	Kiti statiniai	17
14.	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	2
15.	Radio ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	9
16.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
	Scenos meno priemonės	8
	Muzikos instrumentai	20
	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	7
	Specialieji drabužiai ir avalynė	5
	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	5

Atsargos

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

Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte.

Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar 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 vertine išraiška.

Finansinis turtas

Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Pirmą kartą pripažindamas finansinį turtą, muziejus įvertina jį įsigijimo savikaina.

Gautinos sumos

Gautinos sumos registruojamos tada, kai muziejus įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąjį VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

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

Finansavimo sumos

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

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

Finansiniai įsipareigojimai

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau šie įsipareigojimai įvertinami:

- a. ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;
- b. trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje Įstaiga turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamąjį pasižadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami.

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.

Muziejus kas mėnesį pagal paskutinės mėnesio dienos būklę apskaičiuotas sumas mokėti už kasmetines atostogas pripažįsta sąnaudomis. Apskaitoje darbuotojams mokėti už kasmetines atostogas sumos kaupiamos ir pripažįstamos sąnaudomis kas mėnesį – mėnesio pabaigai.

Turto nuvertėjimas

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, nustatoma, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra

vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė, kuri palyginama su turto balansine verte.

Pripažinus ilgalaikio materialiojo ar nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostolį, perskaičiuojamos būsimiesiems ataskaitiniams laikotarpiams tenkančios turto nusidėvėjimo

(amortizacijos) sumos, kad turto nudėvimoji (amortizuojamoji) vertė po nuvertėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką, t.y. nuvertėjimo suma nudėvima per likusį naudingo tarnavimo laiką, mažinant nusidėvėjimo sąnaudas.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie muziejaus 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.

Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pvz. dėl draudiminio įvykio patirtos sąnaudos yra užskaitomos su gauta draudimo išmoka). Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų bei apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

Apskaitos politikos keitimas

Muziejus pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia muziejaus finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti. Ūkinių operacijų bei ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t.y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo.

Apskaitinių įverčių keitimas

Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių. Muziejaus apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo parodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi

įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams. Informacija, susijusi su apskaitinio įverčio pakeitimu, pateikiama aiškinamajame rašte.

Apskaitos klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškėmis yra didesnė nei 0,5 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės.

III. PASTABOS

Pastaba Nr.1 Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

2024 m. sausio 1-ai dienai ilgalaikio nematerialiojo turto įsigijimo savikaina – 11606,56 EUR, likutinė vertė laikotarpio pradžioje – 43,87 Eur. Sukaupta amortizacija ataskaitinio laikotarpio pradžioje – 11562,69 Eur, apskaičiuota amortizacijos suma už ataskaitinį laikotarpį – 14,62 Eur. Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 11577,31 Eur. Nematerialiojo turto likutinė vertė 2024-03-31 d. – 29,25 Eur.

Pastaba Nr. 02. Ilgalaikio materialiojo turto vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

Per ataskaitinį laikotarpį muziejus pirko ilgalaikio materialiojo turto – kilnojamųjų kultūros vertybių (ekspонатų) “ – už 20246,00 Eur. Įkainota bei apskaityta fonduose tikraja verte nuo 2024 01 01 iki 2024 03 31 vnt. fizinių asmenų dovanotų ekspонатų, kurių tikroji vertė 15090,00 Eur. (iki šiol jų muziejaus fondų ir buhalterinėje apskaitose nebuvo).

Maironio lietuvių literatūros muziejuje 2024 – 03 - 31 nebėra ekspонатų, įvertintų po 1 EUR. Visi ekspوناتai yra pervertinti.

Taigi ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina 2024 – 01 – 01 d. – 10547662,81 EUR.

Per 2024 m. 3 mėn. pirka muziejinių vertybių – už 20246,00 EUR. Neatlygintai gauto turto įsigijimo savikaina – 15090,00 EUR – įvertinta muziejinių vertybių. Nurašytas iš apskaitos ilgalaikis materialusis turtas – nėra. Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį – 56015,71 EUR. sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 1344994,52 EUR. Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje – 150608,90 EUR, pabaigoje – 150608,90 EUR. Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 8336423,08 EUR. Ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 750972,33 EUR. Viso IMT balansinė vertė 2024-03-31 – 10707129,58 EUR.

Pastaba Nr. 03. Atsargos.

Medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus balansinė vertė 2024-01-01 d. – 16963,44 EUR. Per 2024 m. 3 mėnesius įsigyta medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus už 6721,19 EUR, panaudota įstaigos veiklai medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus už 2928,58 EUR. Medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus nuvertėjimas 2024-03-31 d. – 604,54 EUR. Medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 20756,05 EUR. Atsargų, skirtų parduoti, balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžiai – 33842,37 EUR. Per 2024 metų 3 mėnesius įsigyta atsargų, skirtų parduoti – už 1994,96 EUR. Sunaudota veikloje – už 0,00 EUR. Nuvertėjimas 2024-03-31 d. – 9499,79 EUR. Laikotarpio pabaigai atsargų, skirtų parduoti, balansinė vertė – 35837,33 EUR. Muziejus stengiasi nekaupiti atsargų, o nupirkti tik reikalingiausias prekes. Atsargos, skirtos parduoti – muziejaus išleisti leidiniai ir kitos įsigytos prekės. Viso atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 56593,38 EUR.

Pastaba Nr. 04. Išankstiniai apmokėjimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 3762,27 EUR. Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 41046,80 EUR.

Kitas ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (EUR)
2.	Automobilių draudimas	897,25
	Iš viso:	897,25

Pastaba Nr. 05. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, paslaugas

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, paslaugas – 2787,63 EUR - paslaugų pirkėjų įsiskolinimas muziejui.

Pastaba Nr.06. Sukaptos gautinos sumos
Sukaptos gautinos sumos sudaro:

Eil. Nr.	Sukaptos gautinos sumos iš biudžeto	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (EUR)
1.	Sukaupiams atostoginiams	57586,76
2.	Sukaupoms įmokoms Sodrai	1171,35
3.	Sukaptos finansavimo pajamos	142298,79
4.	Sukaptos gautinos sumos už paslaugas iš VB	44503,56
	Viso:	245560,46

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje per vienerius metus gautinos sumos – 248348,09 EUR.

Pastaba Nr. 07. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje muziejaus banko sąskaitose – 43804,06 EUR, iš jų biudžeto lėšų – 0,00 EUR, iš Kultūros tarybos pagal finansuotus projektus gautų lėšų – 13000,00 EUR, pajamų už teikiamas paslaugas sąskaitoje – 753,93 EUR (konsignacinės prekės), pajamų iš biudžetinių įstaigų – 8314,74 EUR. Pavedimų lėšų muziejus turėjo – 21735,39 EUR - tai paramos muziejui lėšos kitoms išlaidoms – 1,2 proc. VMI pervestos paramos lėšos, fizinių asmenų parama ir projektinės lėšos.

Finansavimo sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 9428521,09 EUR.

Pastaba Nr.08. Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto

Per ataskaitinį laikotarpį gauta finansavimo sumų iš valstybės biudžeto – 333503,37 EUR, iš jų:

- 1) nepiniginiam turtui įsigyti – 22877,67 EUR (iš valstybės biudžeto pagal išlaidų sąmatas).
- 2) kitoms išlaidoms – 310625,70 EUR (iš valstybės biudžeto pagal išlaidų sąmatas- 282625,70 EUR ir iš Kultūros tarybos projektams vykdyti – 13000,00 EUR., Lietuvos kultūros instituto – 15000,00 Eur.).

Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojus savo veiklai – 346847,41 EUR.
Finansavimo sumų likutis 2024 – 03 - 31 d. iš valstybės biudžeto – 8228833,72 EUR :

8175685,96 EUR – nepiniginiam turtui įsigyti, 53147,76 EUR – kitoms išlaidoms kompensuoti .

Finansavimo sumos iš Savivaldybės biudžeto

Iš savivaldybės biudžeto metų pradžioje finansavimo sumų likutis – 1177,76 Eur. Per 2024 m. 3 mėnesius iš Kauno miesto savivaldybės panaudota savo veiklai – 0,00 EUR finansavimo sumų. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 1177,76 EUR.

Finansavimo sumos iš kitų šaltinių

Iš kitų šaltinių per 2024 metų 3 mėnesius gauta finansavimo sumų – 0,00 EUR , neatlygintinai gautos finansavimo sumos – 15090,00 EUR. - įvertintos tikraja verte muziejinės vertybės, kurios nebuvo dar niekada įtrauktos į buhalterinę apskaitą. Panaudotos savo veiklai finansavimo sumos – 499,99 EUR. Finansavimo sumų iš kitų šaltinių likutis 2024 - 03 – 31 – 1198509,61 EUR, iš jų: 1193252,51 EUR – nepiniginiam turtui ir 5257,10 EUR – kitoms išlaidoms kompensuoti.

Įsipareigojimai.

Pastaba Nr. 09. Tiekėjams mokėtinos sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – trumpalaikiai įsipareigojimai – 203292,89 EUR. Tiekėjams mokėtinos sumos – 15998,25 EUR : už prekes ir paslaugas. Įsiskolinimai tiekėjams dalinai padengti 2024 m. balandžio mėn.

Pastaba Nr. 10. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

Kadangi muziejus darbo užmokestį už 2024 metų kovo mėn. mokėjo 2024 m. balandžio mėn., liko įsiskolinimas darbuotojams, VMI ir VSDFV – 125679,97 EUR.

Pastaba Nr.11. Sukauptos mokėtinos sumos

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (EUR)
----------	---------------------------	------------

1.	Sukauptos atostoginių sąnaudos nuo darbo užmokesčio	57586,76
2.	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	1171,35
	Iš viso:	58758,11

**Grynasis turtas
Tikrosios vertės rezervas**

2024 metų pradžioje TVR buvo 1284038,19 EUR. Tikrosios vertės rezervą sudaro:

- 1) Pastatų – kultūros vertybių, 2010 – 01 – 01 d. įvertintų įsigijimo savikaina, 2010 – 12 - 31 d. įvertintų tikrąja verte (vidutine rinkos kaina) ir toliau vertinama vidutine verte , vertė 2024 m. 01- 03 mėnesiais – 1133938,19 EUR ir nekilnojamųjų kultūros vertybių vertės pokytis – 150100,00 Eur.(vadovautasi 2024 – 01 – 01 d. Registrų centro duomenų banko išrašais) .

Pastaba Nr.9. Sukauptas perviršis ar deficitas

Ankstesnių metų perviršis – 138260,89 EUR. Einamųjų metų perviršis – 5553,57 EUR .
Viso – 143814,46 EUR.

Veiklos rezultatų ataskaita

Pagrindinės veiklos pajamos

**Pastaba Nr. 13. Finansavimo pajamos
Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto**

Pagrindinės veiklos finansavimo pajamos 2024 – 03 - 31– iš valstybės biudžeto yra 502503,15 EUR. Palyginus su 2023 – 03 – 31, pagrindinės veiklos finansavimo pajamos padidėjo 71930,66 EUR .

Finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto

Finansavimo pajamos iš Kauno miesto savivaldybės biudžeto – 0,00 EUR. 2023-03-31 jos buvo 282,78 Eur.

Pastaba Nr.14. Finansavimo pajamos iš kitų finansavimo šaltinių

Iš kitų finansavimo šaltinių pagrindinės veiklos finansavimo pajamos per 2024 metų 3 mėnesius – 553,19 EUR.

Pastaba Nr.15. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Per 2024 m. tris mėnesius pagrindinės veiklos kitos pajamos – priskaičiuotos pajamos už teikiamas paslaugas (Maironio lietuvių literatūros muziejaus ir jo skyrių lankymas, muziejaus leidinių ir kitų prekių pardavimas) – 10306,82 EUR, per 2023 metų 3 mėnesius – 10645,27 EUR. Tad šiemet pagrindinės veiklos kitos pajamos mažesnės 338,45 EUR.

Pastaba Nr.16. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Muziejaus etatų sąraše nurodytiems darbuotojams ataskaitinį laikotarpį pripažinta 405705,68 EUR darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (EUR)
1.	Darbo užmokesčio ir atostogų rezervo sąnaudos	397805,41
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio ir atostogų rezervo	5930,60
3.	Ligos pašalpų ir išeitinių išmokų sąnaudos	1969,67
	Iš viso:	405705,68

Pastaba Nr.17. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos

Ataskaitinio laikotarpio komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (EUR)
1.	Šildymo	13814,88
2.	Elektros energijos	6997,43
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	313,68
4.	Ryšių paslaugų	889,40
5.	Kitų komunalinių paslaugų sąnaudos	1001,30
	Iš viso:	23016,69

Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos

Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos – prekių ir paslaugų, skirtų ilgalaikio materialiojo turto remontui, sąnaudos – 6977,26 EUR. Vykdomas Vaikų literatūros muziejaus rekonstravimo investicinis projektas.

Pastaba Nr.18. Kitų paslaugų sąnaudos

Ataskaitinio laikotarpio kitų paslaugų sąnaudas sudaro :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (EUR)
1.	Nežinybinė apsauga	625,68
2.	Banko paslaugos	57,38
3.	Kitos	13778,00
	IŠ VISO:	14461,06

Nežinybinė apsauga – 625,68 EUR – pagrindinės veiklos sąnaudos, susidariusios priskaičiavus sumas už muziejaus apsaugą (UAB „Jungtis“), „Swedbank“ AB mokestis už banko paslaugas – 57,38 EUR.

Kitos kitų paslaugų sąnaudos – 13778,00 EUR - kitų išlaidų, nepriskirtų nei vienam kitam veiklos rezultatų ataskaitos pagrindinės veiklos sąnaudų straipsniui, sąnaudos.

Kitos veiklos pajamos

Kitos veiklos pajamos – 3835,00 EUR – už muziejaus teritorijos ir salės nuomą gautos pajamos.

Grynasis perviršis ar deficitas

2024 metų 3 mėnesių veiklos perviršis – 5553,57 EUR – muziejaus 2024 metų 3 mėnesių veiklos rezultatas.

Direktorė

Deimantė Cibulskienė

Finansų vadovė

Jovita Leščauskienė

**MAIRONIO LIEJIMŲ
LITERATŪROS MUZIEJUS**

2024-04-23 10:31:57 +03:00
Lapas 1
VBAMS\W01-0001071

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 24-01-01..24-03-31
BO_0131_EUR

DK sąskaita: Datos filtras: 24-01-01..24-03-31

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
0 130001	Pagal panaudos sutartis gautas turtas	548 633,00				548 633,00	
0 130009	Pagal panaudos sutartis gauto turto balansavimo sąskaita		548 633,00				548 633,00
0 2	Naudojamos atsargos	1 456,28		127 595,63		1 456,28	
0 20	Konsignacinės prekės	1 456,26				1 456,26	
0 200000	Konsignacinės prekės	1 456,26				1 456,26	
0 21	Ūkinis inventoriųs	0,02		127 595,63		0,02	
0 210001	Medžiagos ir žaliavos	7 134,52				7 134,52	
0 210002	Ūkinis inventoriųs		7 149,52	25 179,46			101 737,53
0 210010	Ūkinio inventoriųs balansuojanti sąskaita			678,64			678,64
0 220001	Atsargų vidiniai perdavimai		76 558,07	101 737,53			25 179,46
0 280001	Iki 2023-12-31 naudojamo ūkinio		1 456,26				1 456,26
0 690001	Prekių bei vertybių savininkai ir konsignatoriai			127 595,63		0,02	
0 N	Nebalansinės sąskaitos	0,02				0,02	
1 1	Nematerialūs turtas	43,87				29,25	
1 12	Programinė įranga ir jos licencijos	43,87				29,25	
1 120001	Programinės įrangos ir jos licencijų įsigijimo savikaina	6 422,36				6 422,36	
1 120004	Programinės įrangos ir jos licencijų sukaupta amortizacijos		6 378,49				6 393,11
1 150001	Kito nematerialiojo turto įsigijimo savikaina	5 184,20				5 184,20	
1 150004	Kito nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma (-)		5 184,20				5 184,20
1 2	Ilgalaikis materialūs turtas	10 729 809,29		35 336,00		10 707 129,58	
1 202	Pastatai	45 183,59				44 938,41	
1 2022	Negyvenamieji pastatai	45 183,59				44 938,41	
1 202201	Negyvenamųjų pastatų įsigijimo savikaina	59 204,13				59 204,13	
1 202204	Negyvenamųjų pastatų sukauptas nusidėvėjimas (-)		14 020,54				14 265,72
1 204	Nekilnojamosios kultūros vertybės	1 536 200,00				1 536 200,00	
1 2041	Kultūros paveldo statiniai	1 536 200,00				1 536 200,00	
1 204101	Kultūros paveldo statinių įsigijimo savikaina	1 686 808,90				1 686 808,90	
1 204103	Kultūros paveldo statinių nuvertėjimas (-)		150 608,90				150 608,90
1 205	Mašinos ir įrenginiai	1 186,94				1 106,41	
1 205101	Gamybos mašinų ir įrenginių įsigijimo savikaina	332,77				332,77	

1446 10002 10000
10000 10000 10000

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 24-01-01..24-03-31

BO_0131_EUR

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžia		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
1 205104	Gamybos mašinų ir įrenginių sukauptas nusidėvėjimas (-)		332,77			1 106,41	332,77
1 2054	Kitos mašinos ir įrenginiai	1 186,94			80,53	2 597,03	
1 205401	Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo savikaina	2 597,03			80,53		1 490,62
1 205404	Kitų mašinų ir įrenginių sukauptas nusidėvėjimas (-)		1 410,09		1 039,56	34 987,36	
1 206	Transporto priemonės	36 026,92			1 039,56	57 687,24	
1 206001	Transporto priemonių įsigijimo savikaina	57 687,24			1 039,56		22 699,88
1 206004	Transporto priemonių sukauptas nusidėvėjimas (-)		21 660,32			8 419 957,25	
1 207	Kilnojamosios kultūros vertybės	8 384 621,25		35 336,00		8 419 957,25	
1 2071	Muziejinės vertybės	8 384 621,25		35 336,00		8 419 957,25	
1 207101	Muziejinių vertybių įsigijimo savikaina	8 384 621,25		35 336,00		503 260,27	
1 208	Baldai ir biuro įranga	541 064,55			37 804,28	162 855,52	
1 2081	Baldai	172 115,67			9 260,15	363 159,65	
1 208101	Baldų įsigijimo savikaina	363 159,65			9 260,15		200 304,13
1 208104	Baldų sukauptas nusidėvėjimas (-)		191 043,98		3 000,59	26 929,35	
1 2082	Kompiuterinė įranga	29 929,94			3 000,59	159 982,46	
1 208201	Kompiuterinės įrangos įsigijimo savikaina	159 982,46			3 000,59		133 053,11
1 208204	Kompiuterinės įrangos sukauptas nusidėvėjimas (-)		130 052,52		25 543,54	313 475,40	
1 2083	Kita biuro įranga	339 018,94			25 543,54	742 227,67	
1 208301	Kitos biuro įrangos įsigijimo savikaina	742 227,67			17 815,82		428 752,27
1 208304	Kitos biuro įrangos sukauptas nusidėvėjimas (-)		403 208,73		17 815,82	75 663,89	
1 209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	93 479,71			17 815,82	75 663,89	
1 2094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	93 479,71			17 815,82	375 811,81	
1 209401	Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina	375 811,81			17 815,82		300 147,92
1 209404	Kito ilgalaikio materialiojo turto sukauptas nusidėvėjimas (-)		282 332,10		1 030,34	91 015,99	
1 211	Kiti statiniai	92 046,33			1 030,34	334 964,09	
1 211001	Kitų statinių įsigijimo savikaina	334 964,09			1 030,34		243 948,10
1 211004	Kitų statinių sukauptas nusidėvėjimas (-)		242 917,76		58 030,33	10 707 158,83	
1 1	Ilgalaikis turtas	10 729 853,16		35 336,00		56 593,38	
2 0	Atsargos	50 805,81		8 716,15		11 610,35	
2 01	Medžiagos ir žaliavos	10 410,07		4 128,86		12 214,89	
2 010001	Medžiagų ir žaliavų įsigijimo savikaina			4 128,86			604,54
2 010003	Medžiagų ir žaliavų nuvertėjimas (-)	11 014,61					

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 24-01-01..24-03-31

BO_0131_EUR

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
2 02	Ūkinis inventorių	6 553,37		2 592,33		9 145,70	
2 020001	Ūkinio inventoriaus įsigijimo savikaina	6 553,37		2 592,33		9 145,70	
2 06	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti), įsigijimo savikaina	33 842,37		1 994,96		35 837,33	
2 060001	Atsargų, skirtų parduoti (perduoti), įsigijimo savikaina	43 342,16		1 994,96		45 337,12	
2 060003	Atsargų, skirtų parduoti (perduoti), nuvertėjimas (-)		9 499,79				9 499,79
2 1	Išankstiniai apmokėjimai	12 984,36		50,00	9 272,09	3 762,27	
2 11	Išankstiniai apmokėjimai	12 048,38		50,00	9 233,36	2 865,02	
2 111	Išankstiniai apmokėjimai už turtą, paslaugas ir pavedimams	12 048,38		50,00	9 233,36	2 865,02	
2 1111	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	12 048,38		50,00	9 233,36	2 865,02	
2 111101	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	12 048,38		50,00	9 233,36	2 865,02	
2 12	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	935,98			38,73	897,25	
2 123	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	935,98			38,73	897,25	
2 123001	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	935,98			38,73	897,25	
2 2	Per vienus metus gautinos sumos	81 401,41		827 362,20	660 415,52	248 348,09	
2 22	Gautinos finansavimo sumos			305 503,37	305 503,37		
2 220001	Gautinos finansavimo sumos pagal centralizuotus			113 034,90	113 034,90		
2 220002	Gautinos finansavimo sumos			192 468,47	192 468,47		
2 26	Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas	451,69		6 900,69	4 564,75	2 787,63	
2 262	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	451,69		6 900,69	4 564,75	2 787,63	
2 262001	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	80 949,72		513 458,14	348 847,40	245 560,46	
2 28	Sukauptos gautinos sumos	35 601,76		10 401,80	1 500,00	44 503,56	
2 281	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	35 601,76		10 401,80	1 500,00	44 503,56	
2 281002	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už kitas pervestas						
2 282	Sukauptos pajamos	45 347,96		503 056,34	347 347,40	201 056,90	
2 2821	Sukauptos finansavimo pajamos	45 347,96		503 056,34	347 347,40	201 056,90	
2 282101	Sukauptos finansavimo pajamos	455,74		489 190,45	347 347,40	142 298,79	
2 282102	Sukauptos finansavimo pajamos (atostogų rezervas)	44 892,22		13 865,89		58 758,11	
2 29	Kitos gautinos sumos			1 500,00	1 500,00		
2 298	Kitos gautinos sumos			1 500,00	1 500,00		
2 2981	Kitos gautinos sumos iš biudžeto			1 500,00	1 500,00		
2 298101	Kitos gautinos sumos iš biudžeto			1 500,00	1 500,00		
2 4	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	22 140,97		239 390,17	217 727,08	43 804,06	

Bandomasis balansas
Laikotarpis: 24-01-01..24-03-31
BO_0131_EUR

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
2 41	Pinigai bankų sąskaitose	22 140,97		234 300,17	212 637,08	43 804,06	
2 412	Pinigai bankų sąskaitose	22 140,97		234 300,17	212 637,08	43 804,06	
2 412001	Pinigai bankų sąskaitose	22 140,97		234 300,17	212 637,08	43 804,06	
2 421101	Grynieji pinigai			5 090,00	5 090,00		
2 T	Trumpalaikis turtas	167 332,55		1 075 518,52	890 343,27	352 507,80	138 260,89
3 1	Sukauptas perviršis ar deficitas		138 260,89	-22 012,25	-22 012,25		138 260,89
3 10	Sukauptas perviršis ar deficitas		138 260,89				138 260,89
3 100002	Sukauptas ankstesnių metų perviršis ar deficitas						
3 100014	Tiekėjų, atsk. asmenų likučiai						
3 2	Rezervai		1 284 038,19				1 284 038,19
3 21	Tikrosios vertės rezervas		1 284 038,19				1 284 038,19
3 210001	Tikrosios vertės rezervas		1 133 938,19				1 133 938,19
3 211002	Nekilnojamųjų kultūros vertybių tikrosios vertės rezervas		150 100,00				150 100,00
3 G	Grynasis turtas		1 422 299,08	-22 012,25	-22 012,25		1 422 299,08
4 1	Finansavimo sumos (gautinos)			305 503,37	305 503,37		
4 14	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			305 503,37	305 503,37		
4 141001	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui			22 877,67	22 877,67		
4 141002	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms			282 625,70	282 625,70		
4 2	Finansavimo sumos (gautos)		9 427 275,12	325 335,15	326 581,12		9 428 521,09
4 231101	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)	14 232,92	14 232,92			14 232,92	14 232,92
4 231102	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)		63,19			63,19	63,19
4 231301	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)	63,19	63,19			63,19	63,19
4 231302	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)						
4 24	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)		8 242 177,76	324 835,16	311 491,12		8 228 833,72
4 241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam		8 238 200,04	63 379,50	865,42		8 175 685,96
4 2411	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui		8 179 507,86	61 310,45	20 000,00		8 138 197,41
4 241101	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui		10 879 252,67	61 310,45	20 000,00	2 761 055,26	10 899 252,67
4 241102	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui	2 699 744,81	58 692,18	2 069,05	-19 134,58		37 488,55
4 2413	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti		58 692,18		2 877,67		61 569,85
4 241302	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti			2 069,05	-22 012,25	24 081,30	
4 242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms		3 977,72	261 455,66	310 625,70		53 147,76

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 24-01-01..24-03-31

BO_0131_EUR

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
4 242001	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms		3 977,72		310 625,70		314 603,42
4 242002	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms			261 455,66		261 455,66	
4 25	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)		1 177,76				1 177,76
4 251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam		1 177,76				1 177,76
4 2513	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto atsargoms		1 177,76				1 177,76
4 251301	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto atsargoms		1 177,76				1 177,76
4 26	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)		1 183 919,60	499,99	15 090,00		1 198 509,61
4 261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti		1 178 662,50	499,99	15 090,00		1 193 252,51
4 2611	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti		1 170 125,51	499,99	15 090,00		1 184 715,52
4 261101	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti		1 177 964,84		15 090,00		1 193 054,84
4 261102	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti	7 839,33		499,99		8 339,32	
4 2613	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti		8 536,99				8 536,99
4 261301	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti (gautos)		8 536,99				8 536,99
4 262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms		5 257,10				5 257,10
4 262001	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)		5 257,10				5 257,10
4 F	Finansavimo sumos		9 427 275,12		632 084,49		9 428 521,09
6 8	Pervestinos sumos		10 401,80	10 401,80			
6 81	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą		10 401,80	10 401,80			
6 810010	Kitos pervestinos sumos		10 401,80	10 401,80			
6 9	Mokėtinios sumos, susijusios su vykdoma veikla		47 611,51	416 667,32	572 348,70		203 292,89
6 91	Tiekėjams mokėtinios sumos		876,68	55 139,55	70 261,12		15 998,25
6 910001	Tiekėjams mokėtinios sumos		876,68	55 139,55	70 261,12		15 998,25
6 92	Mokėtinios sumos darbuotojams		1 305,35	357 266,59	481 641,21		125 679,97
6 921	Mokėtinias darbo užmokeskis			261 074,44	337 464,97		76 390,53
6 921001	Mokėtinias darbo užmokeskis			261 074,44	337 464,97		76 390,53
6 922	Mokėtinios socialinio draudimo įmokos		1 305,35	57 626,40	85 360,55		29 039,50
6 922001	Mokėtinios socialinio draudimo įmokos		1 305,35	57 626,40	85 360,55		29 039,50
6 924	Mokėtinias gyventojų pajamų mokeskis			38 320,30	58 465,39		20 145,09
6 924001	Mokėtinias gyventojų pajamų mokeskis nuo darbo sutarčių			38 320,30	58 465,39		20 145,09
6 926	Mokėtinios sumos pagal darbuotojų prašymus			245,45	350,30		104,85
6 926001	Mokėtinios sumos pagal darbuotojų prašymus			245,45	350,30		104,85
6 95	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		45 429,48	4 261,18	20 446,37		61 614,67

**MAIRONIO LIETUVIŲ
LITERATŪROS MUZIEJUS**

2024-04-23 10:31:57 +03:00
Lapas 6
VBAMSIW01-0001071

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 24-01-01..24-03-31
BO_0131_EUR

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
6 951	Sukaupti įsipareigojimai		44 892,22		13 865,89		58 758,11
6 9512	Sukauptos sąnaudos		44 892,22		13 865,89		58 758,11
6 95120	Kitos sukauptos sąnaudos		44 892,22		13 865,89		58 758,11
6 951202	Sukauptos atostoginių sąnaudos		43 924,47		13 662,29		57 586,76
6 951203	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos		967,75		203,60		1 171,35
6 952	Kitos mokėtinios sumos		579,08	903,08	1 286,08		962,08
6 952004	Kitos sukauptos mokėtinios sumos už		579,08	765,08	186,00		962,08
6 9523	Kitos mokėtinios sumos		579,08	138,00	1 100,08		962,08
6 952302	Gautos neatpažintos sumos			138,00	1 100,08		962,08
6 953	Mokėtinios sumos pagal autorines ir kitas nedarbo sutartis	41,82		3 192,65	4 866,55		1 632,08
6 953001	Mokėtinios sumos autoriams ir atlikėjams			1 375,00	1 548,90		173,90
6 953006	Mokėtinios sumos autoriams ir atlikėjams	41,82		1 817,65	3 317,65		1 458,18
6 954	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai darbuotojams			165,45	427,85		262,40
6 954001	Kitos mokėtinios sumos darbuotojams			165,45	427,85		262,40
6 T	Trumpalaikiai įsipareigojimai		47 611,51	427 069,12	582 750,50		203 292,89
7 0	Finansavimo pajamos				503 056,34		503 056,34
7 01	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti				65 727,83		65 727,83
7 014	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto				65 174,64		65 174,64
7 014001	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto				62 740,02		62 740,02
7 014003	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto				2 434,62		2 434,62
7 016	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių nepiniginiam				553,19		553,19
7 016001	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui				499,99		499,99
7 016003	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti				53,20		53,20
7 02	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos				437 328,51		437 328,51
7 024	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms				437 328,51		437 328,51
7 024001	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms				14 141,82		14 141,82
7 4	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos				14 141,82		14 141,82
7 41	Apskačiuotos pajamos už parduotą turtą ir paslaugų pardavimo pajamos				1 670,00		1 670,00
7 411	Apskačiuotos pajamos už parduotas prekes				35,00		35,00
7 411001	Apskačiuotos pajamos už parduotas prekes (pagrindinė)						
7 411002	Apskačiuotos pajamos už parduotas prekes (kita veiklia)				1 635,00		1 635,00
7 412	Apskačiuotos pajamos už suteiktas paslaugas				12 471,82		12 471,82

11/13/2008
11/13/2008

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 24-01-01..24-03-31
BO_0131_EUR

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
7 4120	Apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas (pagrindinė)				10 271,82		10 271,82
7 412001	Apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas (pagrindinė)				10 271,82		10 271,82
7 4121	Apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas (kita veikla)				2 200,00		2 200,00
7 412101	Apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas (kita veikla)				2 200,00		2 200,00
7 P	Pajamos		0,02	520 360,74	8 716,15	511 644,57	517 198,16
8 7	Pagrindinės veiklos sąnaudos			399 775,08		399 775,08	
8 701	Darbo užmokesčio sąnaudos			397 805,41		397 805,41	
8 7011	Darbo užmokesčio sąnaudos			384 143,12		384 143,12	
8 701101	Darbo užmokesčio sąnaudos			13 662,29		13 662,29	
8 701103	Atostogų rezervo išmokų sąnaudos			1 969,67		1 969,67	
8 7013	Ligos pašalpų sąnaudos			1 969,67		1 969,67	
8 701301	Ligos pašalpų sąnaudos			1 969,67		1 969,67	
8 702	Socialinio draudimo sąnaudos			5 930,60		5 930,60	
8 702001	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio			5 727,00		5 727,00	
8 702003	Atostogų rezervo išmokų socialinio draudimo sąnaudos			203,60		203,60	
8 703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos			58 030,33		58 030,33	
8 703001	Nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos			14,62		14,62	
8 703002	Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos			58 015,71		58 015,71	
8 704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos			23 016,69		23 016,69	
8 704001	Šildymo sąnaudos			13 814,88		13 814,88	
8 704002	Elektros energijos sąnaudos			6 997,43		6 997,43	
8 704003	Vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos			313,68		313,68	
8 704004	Ryšių paslaugų sąnaudos			889,40		889,40	
8 704005	Kitų komunalinių paslaugų sąnaudos			1 001,30		1 001,30	
8 705	Komandiruočių sąnaudos			403,83		403,83	
8 705001	Komandiruočių sąnaudos			403,83		403,83	
8 706	Transporto sąnaudos			121,16		121,16	
8 706001	Transporto sąnaudos			121,16		121,16	
8 708	Paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos			6 977,26		6 977,26	
8 708001	Paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos			6 977,26		6 977,26	
8 710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		0,02	11 644,73	8 716,15	2 928,56	2 928,56
8 7101	Sunaudotų įstaigos reikmėms atsargų savikaina		0,02	2 928,58		2 928,58	

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 24-01-01..24-03-31

BO_0131_EUR

2024-04-23 10:31:57 +03:00

Lapas 8

VBAMSIV01-0001071

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžia		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
8 710101	Sunaudotų įstaigos reikmėms medžiagų ir žaliavų savikaina			2 928,58		2 928,58	
8 710102	Atiduoto naudoti įstaigos reikmėms ūkinio inventorius		0,02				0,02
8 7103	Pirkimų sąskaita			8 716,15	8 716,15		
8 710301	Pirkimų sąskaita (techninė)			8 716,15	8 716,15		
8 712	Kitų paslaugų sąnaudos			14 461,06		14 461,06	
8 712001	Kitų paslaugų sąnaudos			11 143,41		11 143,41	
8 712003	Autorinio atlygio ir atlygio atlikėjams sąnaudos			3 317,65		3 317,65	
8 999999	Pajamų/sąnaudų iš viso		0,02	520 360,74	525 914,31		5 553,59
8 S	Sąnaudos		0,02	520 360,74	8 716,15	511 644,57	
Iš viso		15 712 159,38	15 712 159,38	2 794 706,28	2 794 706,28	16 791 620,80	16 791 620,80

Finansų vadovė
Jovita Leščauskienė