



LIETUVOS NACIONALINIO DAILĖS MUZIEJAUS FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS UŽ 2023 M. I-Ą PUSMETĮ

Lietuvos nacionalinis dailės muziejus yra biudžetinė kultūros įstaiga, kurios misija – puoselėjant atvirą Lietuvos kultūrą, kūrybinį potencialą, siekiant valstybės ir visuomenės gerovės, kaupti, saugoti, tirti, restauruoti, pristatyti ir populiarinti nacionalinės vertės dailės kūrinius ir kitas kultūros vertybes, sudarant sąlygas įvairiapusiam visuomenės švietimui ir kultūrinio pobūdžio socialinių programų įgyvendinimui.

Muziejaus buveinės adresas: Didžioji g. 4, LT-01128, Vilnius. Įstaigos kodas - 190756087.

Lietuvos nacionalinis dailės muziejus yra finansuojamas iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto.

Muziejaus steigėjas yra Lietuvos Respublikos kultūros ministerija.

Muziejus neturi kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų.

Muziejus neturi filialų ar panašių struktūrinių vienetų.

Muziejus įgyvendina vieną biudžetinę programą ir vieną spec. programą. Spec. programos lėšos yra muziejaus uždirbtos lėšos už teikiamas paslaugas (muziejaus lankymas, restauravimo darbai, leidinių pardavimas, patalpų nuoma).

Pateiktos finansinės ataskaitos yra parengtos Lietuvos piniginių vienetais – eurai.

Muziejus apskaitą tvarko ir finansines ataskaitas rengia pagal šiuos teisės aktus:

- VSAFAS standartus;
- LR finansinės apskaitos įstatymą;
- LR viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymą.

Muziejaus apskaitos politika yra patvirtinta 2012 metų liepos 5 d. muziejaus direktoriaus įsakymu Nr. V.1-44.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2023 metų birželio 30 dienos duomenis.

II. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

Nematerialus turtas.

Nematerialaus turto vertė per 2023 metų I-ą pusmetį sumažėjo dėl programinės įrangos ir licenzijų nusidėvėjimo – 191053,45 EUR.

Ilgalaikis materialus turtas.

Materialaus turto likutinė vertė per 2023 metų I-ą pusmetį sumažėjo 602 764,65 EUR.

Dėl turto nusidėvėjimo turto vertė sumažėjo – 924 020,92 EUR.

Dėl nebaigtos statybos ir ilgalaikio turto įsigijimo vertė per ataskaitinį laikotarpį padidėjo - 230 156,27 EUR.

Kilnojamų kultūros vertybių likutis per 2023 metų I-ą pusmetį padidėjo 91 100,00 EUR.

Atsargos

Atsargų (I) likutis 2023 m. birželio 30 dieną yra 443 947,43 EUR.

Didžiausią dalį šios sumos sudaro skirtų parduoti leidinių likutis – 308 811,28 EUR.

Per vienerius metus gautinos sumos.

“Sukauptas gautinas sumas” (III.5) sudaro sukauptos finansavimo pajamos – 897 095,47 EUR , sukauptas atostogų rezervas – 395 011,96 EUR ir sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto už pervestas pajamas –390 665,43 EUR.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Didžiausią dalį pinigų banke sudaro ES lėšos, gautos Vilniaus Jonušo Radvilos Rūmų rytų pavilijono ir pietų korpuso aktualizavimui – 358 566,99 EUR ir biudžeto lėšos gautos iš Kultūros tarybos, Kultūros ministerijos ir kt. įvairių projektų vykdymui – 429 293,75 EUR.

Finansavimo sumos. Finansavimo sumų pokyčiai detalizuojami pridedamame **20 VSAFAS 4 priede** "Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pagal 2023 m. birželio 30 d. duomenis.

Tiekėjams mokėtinos sumos.

Didžiausią dalį įsiskolinimo tiekėjams sudaro skola už birželio mėn. komunalines paslaugas – 48 509,26 EUR, einamojo remonto darbus – 9 131,68 EUR, kitas prekes ir paslaugas – 30 298,15 EUR. Šie įsiskolinimai šiai dienai jau apmokėti.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Reikšmingiausias sumas sudaro: mokėtinas darbo užmokestis – 358 411,21 EUR, mokėtinos socialinio draudimo įmokos – 134 134,39 EUR, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 101 394,58 EUR. Šios skolos padengtos liepos 9 dieną.

Sukauptos mokėtinos sumos. Tai yra 395 011,96 EUR sukauptas atostogų rezervas.

Veiklos rezultatų ataskaita

Pagrindinės veiklos kitos pajamos. (A III.1 eil.) Šias pajamas sudaro pajamos už muziejaus lankymą – 267 578,91 EUR, restauravimo paslaugas – 3 600,00 EUR.

Kitos veiklos pajamos (D I eil.). Šias pajamas sudaro pajamos už patalpų nuomą – 33 243,85 EUR, pajamos už parduotus leidinius – 14 358,65 EUR.

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatai sudaro UAB Asseco Lietuva už paslaugų atlikimo vėlavimą sumokėti delspinigiai.

Generalinis direktorius



Arūnas Gelūnas

Lietuvos nacionalinis dailės muziejus, 190756087, Didžioji g. 4, LT-01128 VILNIUS-Vilnius

(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 ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ_IKI DATOS

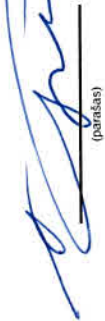
PAGAL 2023 m. BIRŽELIO 30 d. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumų (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų pardavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	17 488 677,74	4 758 104,77		3 116,44	189,90	1 941,41	4 953 651,98		32,60	32,60	17 294 115,66	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	17 054 734,75	258 084,39			189,90	1 941,41	744 659,46		32,60		16 569 144,81	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	433 942,99	4 500 020,38		3 116,44			4 208 992,52				724 970,85	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	2 456,86	31 900,00					14 247,68				20 109,18	
2.1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3,34										3,34	
2.1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2 453,52	31 900,00					14 247,68				20 105,84	
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):	3 694 096,43	12 449,11					431 822,57				3 274 722,97	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3 179 392,49						430 567,46				2 748 825,03	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	514 703,94	12 449,11					1 255,11				525 897,94	
4.	Iš kitų šaltinių:	173 319 994,67	45 100,00		91 100,00		306,73	4 282,97				173 451 604,97	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	173 225 983,51			91 100,00		306,73	302,89				173 316 473,89	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	94 011,16	45 100,00					3 980,08				135 131,08	
5.	Iš viso finansavimo sumų:	194 505 225,70	4 847 553,88		94 216,44	189,90	2 248,14	5 404 005,20		32,60	32,60	194 040 552,78	

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

Generalinis direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

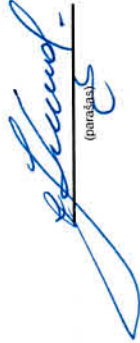


Arūnas Gelūnas

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



Regina Kundrotienė

(vardas ir pavardė)