



LIETUVOS NACIONALINIO DAILĖS MUZIEJAUS FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS UŽ 2023 M. 9 MĖNESIUS

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 rugsėjo 30 dienos duomenis.

II. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

Nematerialus turtas.

Nematerialaus turto vertė per 2023 metų 9 mėnesius bendroje sumoje sumažėjo – 476 194,94 EUR dėl nematerialaus turto nusidėvėjimo. Tame skaičiuje programinė įranga ir licenzijos dėl baigto projekto- informacinės sistemos LIMIS modernizavimo, vykdyto iš ES lėšų, ženkliai padidėjo, o nebaigtų projektų vertė sumažėjo.

Ilgalaikis materialus turtas.

Materialaus turto likutinė vertė per 2023 metų 9 mėnesius sumažėjo 661 273,39 EUR.

Dėl turto nusidėvėjimo turto vertė sumažėjo – 1 388 493,65 EUR.

Dėl nebaigtos statybos ir ilgalaikio turto įsigijimo vertė per ataskaitinį laikotarpį padidėjo – 515 955,26 EUR.

Kilnojamų kultūros vertybių likutis per 2023 metų ataskaitinį laikotarpį padidėjo 211 265 EUR.

Atsargos

Atsargų (I) likutis 2023 m. rugsėjo 30 dieną yra 462 416,91 EUR.

Didžiausią dalį šios sumos sudaro skirtų parduoti leidinių likutis – 313 336,28 EUR.

Per vienerius metus gautinos sumos.

“Sukauptas gautinas sumas” (III.5) sudaro sukauptos finansavimo pajamos – 928 348,77 EUR , sukauptas atostogų rezervas – 395 011,96 EUR ir sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto už pervestas pajamas –596 480,90 EUR.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Didžiausią dalį pinigų banke sudaro biudžeto lėšos gautos iš Kultūros tarybos, Kultūros ministerijos ir kt. įvairių projektų vykdymui – 300 661,75 EUR ir ES lėšos, gautos Vilniaus Jonušo Radvilos Rūmų rytų pavilijono ir pietų korpuso aktualizavimui - 104 078,49 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. rugsėjo 30 d. duomenis.

Tiekėjams mokėtinos sumos.

Didžiausią dalį įsiskolinimo tiekėjams sudaro skola už rugsėjo mėn. komunalines paslaugas – 44 654,10 EUR, einamojo remonto darbus – 9 304,86 EUR, kitas prekes ir paslaugas – 85 087,82 EUR. Šie įsiskolinimai šiai dienai jau apmokėti.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Reikšmingiausias sumas sudaro: mokėtinas darbo užmokestis – 334 135,47 EUR, mokėtinos socialinio draudimo įmokos – 129 478,83 EUR, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 105 627,08 EUR. Šios skolos padengtos spalio 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 – 589 810,21 EUR, restauravimo paslaugas – 9509,00 EUR.

Kitos veiklos pajamos (D I eil.). Šias pajamas sudaro pajamos už patalpų nuomą – 62 433,30 EUR, pajamos už parduotus leidinius – 32 091,00 EUR.

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatai sudaro UAB Asseco Lietuva ir kitų tiekėjų 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 aiškinajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ_IKI DATOS

PAGAL 2023 m. RUGSĖJO 30 d. DUOMENIS

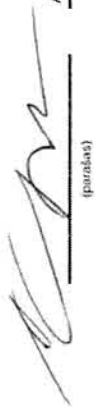
Pateikimo valiuta ir tikslumas: euras

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	2												13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	17.488.677,74	7.140.420,72		3.116,44	189,90	1.941,41	7.711.825,99		205,62	32,60	16.918.084,58	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	17.054.734,75	289.705,20	60.000,00	3.116,44	189,90	1.941,41	1.130.296,37		32,60		16.275.128,71	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	433.942,99	6.850.715,52	-60.000,00				6.581.529,62		173,02		642.955,87	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	2.456,86	40.060,00				0,57	24.423,62				18.092,67	
2.1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3,34	1.304,50				0,57	1.303,93				3,34	
2.1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2.453,52	38.755,50					23.119,69				18.089,33	
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	34.851,91					806.496,87				2.922.451,47	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3.179.392,49						795.848,42				2.383.544,07	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	514.703,94	34.851,91					10.648,45				538.907,40	
4.	Iš kitų šaltinių:	173.319.994,67	58.460,81		91.100,00		306,73	27.613,33				173.441.635,42	
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	58.460,81					27.310,44				125.161,53	
5.	Iš viso finansavimo sumų:	194.505.225,70	7.273.793,44		94.216,44	189,90	2.248,71	8.570.359,81		205,62	32,60	193.300.264,14	

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

Generālais direktors

(visiņpārvaldes subjektu vadītājs vai tā iestādes administrācijas vadītājs)



Arūnas Gelūnas

(vārds ir paraksts)

Vyriausioji finansininkė

(Vyriausiosios buhalteris (buhalteris))



Regina Kundrolienė

(vārds ir paraksts)