



2024 M. BIRŽELIO MĖN. 30 D.

## FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

Parengtas pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir  
finansinės atskaitomybės standartus

Kauno IX forto muziejus

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190756991, Žemaičių pl.73, 47435-Kaunas

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

## VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2024-07-26 Nr. 2024/2

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		1.893.846,22	1.580.675,91
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.787.200,86	1.497.863,43
I.1.	Iš valstybės biudžeto		821.342,38	607.375,87
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		10,53	
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		963.573,51	890.137,15
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2.274,44	350,41
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		106.645,36	82.812,48
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		106.645,36	82.812,48
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		1.968.714,10	1.562.652,95
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		594.332,40	529.560,69
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		14.402,31	13.203,34
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		42.782,65	22.038,52
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		2.062,84	3.617,09
V.	TRANSPORTO		8.118,39	6.772,35
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		695,59	130,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOTAVIMO		1.215.469,49	874.704,31
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		28.458,95	40.407,35
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		2.265,60	1.596,07
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		60.125,88	70.623,23
XIV.	KITOS			
C.	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		-74.867,88	18.022,96
D.	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAI</b>			987,35
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			990,83
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			3,48
E.	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI</b>			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA		-116.467,67	
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		41.599,79	19.010,31
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		41.599,79	19.010,31
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

DIREKTORIUS

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

VYRIAUSIOJI BUHALTERĖ

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

MARIUS PEČIULIS

(vardas ir pavardė)

(parašas)

VAIDA GVERGŽDIENĖ

(vardas ir pavardė)

190756991, Žemaičių pl.73, 47435-Kaunas

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

Kauno IX forto muziejus

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

## FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2024-07-26 Nr. 2024/2  
(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		3.264.730,40	2.860.793,66
I.	Nematerialusis turtas		272,47	546,46
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		272,47	546,46
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		3.264.457,93	2.860.247,20
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		34.458,55	34.852,69
II.3	Infrastruktūros statiniai		1.984,36	2.154,58
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		5.133,55	5.400,76
II.6	Transporto priemonės		52.653,53	58.486,01
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		222.414,64	123.855,41
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		2.263.453,41	2.061.125,06
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai		684.359,89	574.372,69
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		637.098,79	1.975.741,86
I.	Atsargos		7.618,17	9.417,52
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		260,28	558,63
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		7.357,89	8.858,89
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			1.327.640,40
III.	Per vienus metus gautinos sumos		571.620,68	480.379,57
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, turtą, paslaugas		9.061,51	3.874,68
III.5	Sukauptos gautinos sumos		438.179,89	337.494,16
III.6	Kitos gautinos sumos		124.379,28	139.010,73
IV.	Trumpalaikės investicijos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		57.859,94	158.304,37
	IŠ VISO TURTO:		3.901.829,19	4.836.535,52
D.	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		2.213.123,34	3.217.576,35
I.	Iš valstybės biudžeto		996.532,62	1.130.207,65
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		533.003,47	1.876.121,60
IV.	Iš kitų šaltinių		683.587,25	211.247,10
E.	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		371.672,72	343.525,83
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		124.379,28	138.199,20
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		124.379,28	138.199,20
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		247.293,44	205.326,63
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 į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		34.135,52	116.809,48
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		100.311,70	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		111.435,21	87.446,29
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1.411,01	1.070,86
F.	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		1.317.033,13	1.275.433,34
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		792.985,53	792.985,53
II.1	Tikrosios vertės rezervas		792.985,53	792.985,53
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		524.047,60	482.447,81
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		41.599,79	5.749,41
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		482.447,81	476.698,40
G.	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3.901.829,19	4.836.535,52

DIREKTORIUS

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

VYRIAUSIOJI BUHALTERĖ

(ataskaitų parengusio asmens pareigų pavadinimas)

MARIUS PEČIULIS

(vardas ir pavardė)

VAIDA GVERGŽDIENĖ

(vardas ir pavardė)

Kauno IX forto muziejus, 190756991, Žemaičių pl.73, 47435-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 ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ**  
PAGAL 2024 m. BIRŽELIO 30 d. DUOMENIS

Pavadinimo vienetą ir tikslumą: eurais

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turą	Finansavimo sumų grupavimas*	Neatlygintinai gautas turas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų (grąžintos) sumos	Finansavimo sumų (gautinių) paskaitėms		
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);	1.130.207,65	559.269,94		243,43			699.580,63				996.532,62
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.124.752,89	16.681,59		243,43			145.145,29				996.532,62
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	5.654,76	542.588,25					545.043,01				
2.	iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);											
2.1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
2.1.2.	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);	1.876.121,60						134.3118,13				533.003,47
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	428.985,24	100619,00					385,98				529.218,26
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1.447.136,36	-100619,00					134.2732,15				3.785,21
4.	iš kitų šaltinių;	211.247,10	546.606,36		580,00			74846,21				683.587,25
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	211.247,10	546.606,36	-3533,21	580,00			74846,21				680.054,04
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti			3533,21								3.533,21
5.	iš viso finansavimo sumų;	3.217.576,35	984.710,69		823,43			198987,13				2.213.123,34

\* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų grupavimas; praėjusio 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 išdoro finansavimo pajamomis.

DIREKTORIUS

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

MARIUS PEČIULIS

(vardas ir pavardė)

VYRIAUSIOJI BUHALTERĖ

(vyriausiosios buhalterės (buhalteris))

VAIDA GVERGŽDIENĖ

(vardas ir pavardė)



## 2024 METŲ II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

### I. BENDROJI DALIS

Kauno IX forto muziejus (toliau – muziejus) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, kodas 190756991, adresas – Žemaičių pl. 73, Kaunas, Lietuvos Respublika. Kauno IX forto muziejaus steigėja ir kontroliuojantis subjektas yra Lietuvos Respublikos Kultūros ministerija.

Pagrindinė įstaigos veikla – „muziejai ir parodų salės“. Be pagrindinės veiklos užsiima informacinių leidinių apie muziejų pardavimu.

Muziejus sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2024 metų birželio mėn. 30 dienos duomenis.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių muziejus neturi. Muziejus yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą ir dvi sąskaitas AB „Swedbank“:

1. Pajamų už teikiamas paslaugas a/s: LT217300010002229514;
2. Biudžetinių įstaigų pajamų įmokų lėšų a/s: LT687300010039727704;

Taip pat muziejus turi penkias sąskaitas Valstybės išdo konsoliduotoje sąskaitų valdymo sistemoje (VIKSVA).

1. Kitų fondų lėšų a/s: LT954040063610000678;
2. Paramos lėšų a/s: LT634040063610000672;
3. Projektų lėšų a/s: LT064040063610000340;
4. ES fondų lėšų a/s: LT334040063610000339;
5. Biudžeto lėšų a/s: LT764040063610000341.

Muziejuje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinti 66 etatai. Kauno IX forto muziejaus pagrindinė veikla – kaupti, saugoti, 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 ataskaitinių laikotarpių rezultatams – per 2024 m ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto nusidėvėjimo normatyvai nesikeitė, dėl to balansinė turto vertė nekito, nusidėvėjimo sąnaudos nekito.

Neapibrėžti įsipareigojimai ar neapibrėžto turto pokyčiai nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios – nėra. Beviltiškų skolų nuvertėjimo – nebuvo. Teisiniai ginčai – nėra.

## II. APSKAITOS POLITIKA

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

Muziejaus vyriausioji buhalterė, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos vadovą, patvirtintą muziejaus direktoriaus 2023 m. spalio 30 d. įsakymu Nr. Į/V-65.

Lietuvos Respublikoje nuo 2015 m. sausio 1 d. įvedus apskaitos valiutą eurą, muziejaus apskaitos politikos aprašai papildyti ir patvirtinti direktoriaus 2015 m. sausio 2 d. Visos ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami eurai ir euro 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. Tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Apskaitai tvarkyti naudojama Valstybinės biudžeto, apskaitos ir mokėjimų sistemos viešojo sektoriaus biudžetinių įstaigų finansinės apskaitos posistemis FABIS, kuri pilnai pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- valstybės funkciją;
- programą;
- lėšų šaltinį;
- 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.

Muziejuje apskaitos politika nebuvo keičiama nuo metų pradžios iki tarpinio ataskaitinio laikotarpio pabaigos ir yra pateikta Metinio finansinių ataskaitų rinkinio už 2023 m. aiškinamojo rašto Apskaitos politikos skyriuje.

### III. PASTABOS

#### **Finansinės būklės ataskaita 2024-06-30**

**Pastaba Nr.P01.** Nematerialus turtas. Nematerialųjį turtą muziejuje sudaro programinė įranga, licencijos, kitas nematerialus turtas. Jo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 409,46 Eur.

Muziejus per ataskaitinį laikotarpį neįsigijo nematerialaus turto. Per ataskaitinį laikotarpį nurašyta nematerialaus turto už 137,00 Eur.

Muziejuje 2024 m. birželio mėn. 30 d. visiškai amortizuoto ir naudojamo veikloje nematerialiojo turto vertė **37044,32 Eur**. Tai sudaro:

- programinė įranga ir jos licencijos – **37044,32 Eur**;

**Pastaba Nr. P02.** Ilgalaikis materialus turtas. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikis materialus turtas sudaro 3047294,89 Eur:

- pastatai – 34458,55 Eur;
- infrastruktūros ir kiti statiniai – 1984,36 Eur;
- mašinos ir įrengimai – 5133,55 Eur;
- transporto priemonės – 52653,53 Eur;
- kultūros ir kitos vertybės – 2263453,41 Eur;
- baldai ir biuro įranga – 222414,64 Eur.
- nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai – 684359,89 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį muziejus ilgalaikio turto įsigijo už 103523,50 Eur. Nurašė už 2821,22 Eur.

Per 2024 m. ataskaitinį laikotarpį perduotų kultūros vertybių (eksponatų) nebuvo. Pirktos muziejinės vertybės už 3800,00 Eur.

Nurašytų ar dėl kitų priežasčių sumažėjusių kultūros vertybių (eksponatų) per ataskaitinį laikotarpį nebuvo, o Pervertintų tikrąją vertę kultūros vertybių (eksponatų) už 201615,50 Eur.

Nurašytų kultūros vertybių (ekspонатų) už 3667,15 Eur.

Laikotarpio pabaigai kilnojamų kultūros vertybių (ekspонатų) įvertintų simboline vieno euro verte nėra, pervertinimas pilnai baigtas.

2024 m. birželio 30 d. visiškai nudėvėto, tačiau vis dar naudojamo muziejaus veikloje materialaus ilgalaikio turto įsigijimo savikaina sudaro 413308,53 Eur. Iš jų:

- negyvenamieji pastatai – 836,13 Eur;
- kiti statiniai – 12090,78 Eur;
- kitos mašinos ir įrengimai – 36971,11 Eur;
- transporto priemonės – 42863,76 Eur;
- baldai ir ekspozicinė įranga – 23325,54 Eur;

Turto, kuris laikinai nenaudojamas muziejaus veikloje (pastatas-katilinė) likutinė vertė – 3034,64 Eur. Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar kiti teisės aktai – nėra. Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto likutinės vertės – nėra. Pasirašytų sutarčių dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje – nėra. Pagal panaudos sutartį Nr.8SUN-87-(14.8.53.) 2016-12-21 su Nacionaline žemės tarnyba prie Žemės ūkio ministerijos perduotas žemės sklypas naudotis 31 (trisdešimt vienerius) metus. Perduotas turtas – žemė – apskaitomas nebalansinėje sąskaitoje, kurios vertė pagal VĮ „Registru centras“ yra 1116000,00 Eur. Ilgalaikio materialiojo turto priskirto prie žemės, kilnojamų ar nekilnojamų kultūros vertybių, kurių tikroji vertė buvo nustatyta remiantis draudžiamąja verte – muziejuje nėra.

**Pastaba Nr. P03.** Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas.

Apskaitos politikos ir klaidų taisymo per ataskaitinį laikotarpį buvo už 116467,67 Eur. Vykdamas projektą „Kauno IX forto muziejaus kultūros paveldo pastato remontas“ rangovas UAB „Infes“ pateikė kreditinę sąskaitą atliktiems darbams per 2023 metus, dėl to apskaitoje registruojama praėjusių laikotarpių sąnaudų atstatymas.

**Pastaba Nr. P04.** Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.

Muziejaus atsargas sudaro medžiagos ir žaliavos, ūkinis inventorių ir atsargos skirtos parduoti t. y. knygos, bukletai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutis yra 7618,17 Eur. iš jų: atsargos skirtos parduoti – 7357,89 Eur.

2024 m. birželio 30 d. nebalansinėje sąskaitoje inventorių sudaro 169114,44 Eur – tai ūkinis inventorių naudojamas veikloje.

**Pastaba Nr. P05.** Informacija apie išankstinius apmokėjimus. Išankstiniai apmokėjimai ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 0,00 Eur.

**1.lentelė. Išankstiniai apmokėjimai.**

Eil. nr.	Sąnaudų pavadinimas	Paskutinė atask. laikotarpio diena (Eur) Fin.š. 3.1.1.1.2
1.		0,00
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>0,00</b>

**Pastaba Nr. P06.** Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas. Per vienerius metus gautinos sumos **571620,68** Eur.

**2. lentelė. Sukauptos finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto.**

Eil. nr.	Sukauptos gautinos sumos iš Valstybės biudžeto	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Sukauptiems atostoginiams	109791,88
2.	Sukauptomis įmokoms „Sodrai“	1643,33
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>111435,21</b>

**3. lentelė. Kitos sukauptos gautinos sumos.**

Eil. nr.	Sukauptos gautinos sumos iš Valstybės biudžeto	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto už paslaugas	192297,46
2.	Sukauptos pajamos už suteiktas paslaugas	9061,51
3.	Kitos sukauptos sumos	245882,43
4.	Gautinos gražintinos sumos (Projekto subsidijos )	124379,28
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>571620,68</b>

**Pastaba Nr. P07.** Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutį sudaro **57859,94** Eur.

**4. lentelė. Muziejaus banko sąskaitų likučiai 2024-06-30.**

Eil. nr.	Banko sąskaitos Nr.	Suma (Eur)	Lėšų šaltinis
1	LT634040063610000672	0,00	Paramos pinigai iš kitų šaltinių
2	LT217300010002229514	4894,45	Pajamų įmokų lėšų sąskaitoje
3	LT764040063610000341	0,00	Valstybės biudžeto lėšų sąskaitoje
4	LT687300010039727704	45635,33	Kitų pajamų lėšos sąskaitoje
5	LT334040063610000339	3785,21	ES Projektų lėšos
6	LT064040063610000340	0,00	Projektų lėšos
7	LT954040063610000678	0,00	Kitų fondų lėšos

**5. lentelė. Muziejaus kasos sąskaitų likučiai 2024-06-30.**

Eil. nr.	Kasos apskaitos nr.	Suma (Eur)	Lėšų šaltinis
1	2421102 Grynieji pinigai centrinė kasa	0,00	Pajamų įmokų lėšos
2	2421103 Grynieji pinigai bilietų kasoje	3544,95	Pajamų įmokų lėšų
	<b>IŠ VISO:</b>	3544,95	

**Pastaba Nr. P08.** Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas. Trumpalaikių įsipareigojimų sumą ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 247293,44 Eur.

**6.lentelė. Trumpalaikių įsipareigojimų sumos.**

Eil. nr.	Mokėtinos sumos	Suma (Eur)
1	Sukauptos mokėtinos sumos	111435,21
2	Pervestina suma už suteiktas paslaugas muziejuje	0,00
3	Tiekėjams mokėtinos sumos	34135,52
4	Su darbo santykiais susijusios susiję įsipareigojimai	100311,70
5	Gauti išankstiniai mokėjimai	1051,00
6	Už konsignacines prekes	360,01
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>247293,44</b>

Ilgalaikių įsipareigojimų sumą ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 124379,28 Eur.

Ilgalaikių įsipareigojimų suma susidarė, dėl muziejuje vykdomo projekto Nr.13.1.2-VIPA-T-113-02-0031, kuris finansuojamas bendrai iš UAB „Viešųjų investicijų plėtros agentūra“ ir Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšomis. Pagal sudarytą sutartį susidarė grąžinamosios subsidijos suma.

**Veiklos rezultatų ataskaita 2024-06-30**

**Pastaba Nr. P09.** Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos. Pagrindinės veiklos pajamas per ataskaitinį laikotarpį sudaro 106645,36 Eur:

- pajamos už muziejaus lankymą – 103193,69 Eur;
- pajamos už parduotas prekes – 3451,67 Eur (knygų ir suvenyrų pardavimo pajamos).

Pagrindinės veiklos sąnaudos – 1968714,10 Eur.

**Pastaba Nr. P10.** Pagrindines veiklos sąnaudas sudaro:

- darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos. Muziejaus etatų sąrašė nurodytiems darbuotojams ataskaitinį laikotarpį pripažinta – 594332,40 Eur. darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų.
- nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 14402,31 Eur;
- komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 42782,65 Eur;
- komandiruočių sąnaudos – 2062,84 Eur;
- transporto sąnaudos – 8118,39 Eur;
- kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 695,59 Eur;
- sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 28458,95 Eur;
- kitos sąnaudos – 2265,60 Eur;
- paprastojo remonto ir eksplotavimo sąnaudos – 1215469,49 Eur.

**Pastaba Nr. P11.** Einamųjų metų perviršis – 41599,79 Eur. Tai 2024 m. ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatas. perviršis susidarė panaudojus praėjusių metų pajamų įmokų lėšų likutį.

**Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį**  
**ataskaita 2024-06-30**

Per ataskaitinį laikotarpį gauta finansavimo suma iš valstybės biudžeto lėšų: 559269,84 Eur.

Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje yra 3217576,35 Eur, Tai sudaro:

- finansavimo sumos iš valstybės biudžeto – 1130207,65 Eur;
- finansavimo sumos iš ES lėšų – 1876121,60 Eur;
- finansavimo sumos iš kitų šaltinių – 211247,10 Eur.

Per 2024 m. ataskaitinį laikotarpį gautos finansavimo sumos – 984710,69 Eur., iš jų:

- iš valstybės biudžeto – 559269,84 Eur;
- iš Lietuvos kultūros tarybos – 0,00 Eur;
- iš ES biudžeto projektams finansuoti – 0,00 Eur;
- iš Savivaldybės biudžeto – 0,00 Eur;

- iš kitų šaltinių neatlygintinai gauta – 54606,36 Eur. Iš kitų šaltinių gauta suma susidarė pervertinus muziejines vertybes.

Finansavimo sumų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį 1989987,13 Eur.

2024 m. birželio 30 d. Finansavimo sumų likutis yra 2213123,34 Eur. Tai sudaro finansavimo sumos iš valstybės biudžeto – 996532,62 Eur.

Finansavimo sumos iš ES lėšų sudaro – 533003,47 Eur.

Finansavimo sumos iš kitų šaltinių lėšų sudaro 683587,25 Eur.

Direktorius

Vyriausioji buhalterė



Marius Pečiulis

Vaida Gvergždienė

**Bandomasis balansas**

Laikotarpis: 24-01-01..24-06-30

BO\_0132\_EUR

2024-07-25 14:49:00 +03:00

Lapas 1

VBAMS\01-0001074

DK sąskaita: Datos filtras: 24-01-01..24-06-30

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
0 2	Naudojamos atsargos			70 139,10	70 139,10	70 139,10	
0 21	Ūkinis inventoriuss			70 139,10	70 139,10	70 139,10	
0 210001	Medžiagos ir žaliavos	107 303,00		453,54		107 756,54	
0 210002	Ūkinis inventortus	45 676,13		15 681,77		61 357,90	
0 210010	Ūkinio inventoriaus balansuojanti sąskaita		107 631,99	2 017,24	63 499,69		169 114,44
0 220001	Atsargų vidiniai perdavimai			4 955,92	4 955,92		
0 280001	Iki 2023-12-31 naudojamo ūkinio		45 347,14	47 030,63	1 683,49		
0 N	Nebalansinės sąskaitos			70 139,10	70 139,10		
1 1	Nematerialiuss turtas	546,46		354,29	628,28	272,47	
1 12	Programinė įranga ir jos licencijos			354,29	354,29		
1 120001	Programinės įrangos ir jos licencijų įsigijimo savikaina						
1 120004	Programinės įrangos ir jos licencijų sukaupta amortizacijos	37 044,32		354,29	354,29	36 690,03	36 690,03
1 15	Kitas nematerialiuss turtas		37 044,32				
1 150001	Kito nematerialiojo turto įsigijimo savikaina	546,46			273,99	272,47	
1 150004	Kito nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma (-)	2 400,00				2 400,00	
1 2	Ilgalaikis materialiuss turtas	2 860 247,20	1 853,54	498 744,11	94 533,38	3 264 457,93	2 127,53
1 202	Pastatai	34 852,69			394,14	34 458,55	
1 2022	Negyvenamieji pastatai	34 852,69			394,14	34 458,55	
1 202201	Negyvenamųjų pastatų įsigijimo savikaina						
1 202204	Negyvenamųjų pastatų sukauptas nusidėvėjimas (-)	598 052,01				598 052,01	563 593,46
1 203	Infrastruktūros statiniai						
1 203101	Infrastruktūros statinių įsigijimo savikaina	2 154,58			394,14	1 984,36	
1 203104	Infrastruktūros statinių sukauptas nusidėvėjimas (-)	17 442,98			170,22	17 442,98	
1 204	Nekilnojamosios kultūros vertybės						
1 2041	Kultūros paveldo statiniai	1 465 612,68				1 465 612,68	
1 204101	Kultūros paveldo statinių įsigijimo savikaina	1 450 133,68				1 450 133,68	
1 204103	Kultūros paveldo statinių nuvertėjimas (-)	1 212 726,68				1 212 726,68	
1 2042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės	237 407,00				237 407,00	
1 204201	Kitų nekilnojamųjų kultūros vertybių įsigijimo savikaina	15 479,00				15 479,00	
1 204203	Kitų nekilnojamųjų kultūros vertybių nuvertėjimas (-)	5 082,00				5 082,00	
		10 397,00				10 397,00	

**Bandomasis balansas**

Laikotarpis: 24-01-01...24-06-30

BO\_0132\_EUR

2024-07-25 14:49:00 +03:00

Lapas 2

VBAMSIV01-0001074

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
1 205	Mašinos ir įrenginiai	5 400,76			267,21	5 133,55	
1 2051	Gamybos mašinos ir įrenginiai	5 400,76			267,21	5 133,55	
1 205101	Gamybos mašinų ir įrenginių įsigijimo savikaina	45 489,69				45 489,69	
1 205104	Gamybos mašinų ir įrenginių sukauptas nusidėvėjimas (-)		40 088,93				40 356,14
1 206	Transporto priemonės	58 486,01			5 832,48	52 653,53	
1 206001	Transporto priemonių įsigijimo savikaina	145 040,76				145 040,76	
1 206004	Transporto priemonių sukauptas nusidėvėjimas (-)		86 554,75				92 387,23
1 207	Kilnojamosios kultūros vertybės	595 512,38		211 390,65	5 832,48	797 840,73	
1 2071	Muziejinės vertybės	595 512,38		211 390,65	9 062,30	797 840,73	
1 207101	Muziejinių vertybių įsigijimo savikaina	407 053,95		8 047,15	7 334,30	407 766,80	
1 207103	Muziejinių vertybių nuvertėjimas(-)	188 458,43		203 343,50	1 728,00	390 073,93	
1 208	Baldai ir biuro įranga	123 855,41		118 670,52	20 111,29	222 414,64	
1 2081	Baldai	80 356,01		12 325,80	10 331,27	82 350,54	
1 208101	Baldų įsigijimo savikaina	106 968,00		2 500,00	9 825,80	99 642,20	
1 208104	Baldų sukauptas nusidėvėjimas (-)		26 611,99		505,47		17 291,66
1 2082	Kompiuterinė įranga	32 055,26		105 020,58	6 061,67	131 014,17	
1 208201	Kompiuterinės įrangos įsigijimo savikaina	66 457,64		103 523,50	1 497,08	168 484,06	
1 208204	Kompiuterinės įrangos sukauptas nusidėvėjimas (-)		34 402,38		4 564,59		37 469,89
1 2083	Kita biuro įranga	11 444,14		1 324,14	3 718,35	9 049,93	
1 208301	Kitos biuro įrangos įsigijimo savikaina	312 070,56			1 324,14	310 686,42	
1 208304	Kitos biuro įrangos sukauptas nusidėvėjimas (-)		300 566,42		2 394,21		301 636,49
1 210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	574 372,69		168 682,94	58 695,74	684 359,89	
1 2101	Nebaigta statyba	574 372,69		168 682,94	58 695,74	684 359,89	
1 21012	Esminio pagerinimo darbai	574 372,69		168 682,94	58 695,74	684 359,89	
1 210121	Esminio pagerinimo darbų įsigijimo savikaina	574 372,69		168 682,94	58 695,74	684 359,89	
1 1	Ilgalaikis turtas	2 860 793,66		499 098,40	95 161,66	3 264 730,40	
2 0	Atsargos	9 417,52		30 289,76	32 089,11	7 618,17	
2 01	Medžiagos ir žaliavos	558,63		14 097,37	14 395,72	260,28	
2 010001	Medžiagų ir žaliavų įsigijimo savikaina	558,63		14 097,37	14 395,72	260,28	
2 02	Ūkinis inventorių			16 068,43	16 068,43		
2 020001	Ūkinio inventoriaus įsigijimo savikaina			16 068,43	16 068,43		
2 06	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)	8 858,89		123,96	1 624,96	7 357,89	

**Bandomasis balansas**

Laikotarpis: 24-01-01..24-06-30

BO\_0132\_EUR

2024-07-25 14:49:00 +03:00

Lapas 3

VBAMSIV01-0001074

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
2 060001	Atsargų, skirtų parduoti (perduoti), įsigijimo savikaina	8 858,89		123,96	1 624,96	7 357,89	
2 1	Išankstiniai apmokėjimai	1 327 640,40			1 327 640,40		
2 11	Išankstiniai apmokėjimai	1 327 640,40			1 327 640,40		
2 111	Išankstiniai apmokėjimai už turta, paslaugas ir pavedimams	5 454,76			5 454,76		
2 1111	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	5 454,76			5 454,76		
2 111101	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	5 454,76			5 454,76		
2 115	Kiti išankstiniai apmokėjimai	1 322 185,64			1 322 185,64		
2 115001	Kiti išankstiniai apmokėjimai	1 322 185,64			1 322 185,64		
2 2	Per vienus metus gautinos sumos	480 379,57		8 471 999,60	8 380 758,49	571 620,68	
2 22	Gautinos finansavimo sumos			559 269,84	559 269,84		
2 220001	Gautinos finansavimo sumos pagal centralizuotas			242 874,13	242 874,13		
2 220002	Gautinos finansavimo sumos			316 395,71	316 395,71		
2 25	Gautinos sumos už turto naudojimą			5,00	5,00		
2 250	Gautinos sumos už turto nuomą			5,00	5,00		
2 250001	Gautinos sumos už turto nuomą			5,00	5,00		
2 26	Gautinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas	3 874,68		27 984,50	22 797,67	9 061,51	
2 261001	Gautinos sumos už parduotas prekes	699,95			699,95		
2 262	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	3 174,73		27 984,50	22 097,72	9 061,51	
2 262001	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	3 174,73		27 984,50	22 097,72	9 061,51	
2 28	Sukauptos gautinos sumos	337 494,16		7 746 989,85	7 646 304,12	438 179,89	
2 281	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	250 047,87		80 000,00	137 750,41	192 297,46	
2 281002	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už kitas pervestas	250 047,87		80 000,00	137 750,41	192 297,46	
2 282	Sukauptos pajamos	87 446,29		7 666 989,85	7 508 553,71	245 882,43	
2 2821	Sukauptos finansavimo pajamos	86 104,38		7 666 989,85	7 507 211,80	245 882,43	
2 282101	Sukauptos finansavimo pajamos	86 104,38		7 666 989,85	7 507 211,80	245 882,43	
2 2823	Sukauptos pajamos už parduotas prekes, turta, paslaugas	1 341,91		7 666 989,85	7 507 211,80	245 882,43	
2 282301	Sukauptos pajamos už parduotas prekes, turta, paslaugas	1 341,91		7 666 989,85	7 507 211,80	245 882,43	
2 29	Kitos gautinos sumos	139 010,73		137 750,41	152 381,86	124 379,28	
2 296	Gautinos gražintinos finansavimo sumos	138 199,20			13 819,92	124 379,28	
2 296001	Gautinos gražintinos finansavimo sumos	138 199,20			13 819,92	124 379,28	
2 298	Kitos gautinos sumos	811,53			138 561,94		
2 2981	Kitos gautinos sumos iš biudžeto			137 750,41	137 750,41		

**Bandomasis balansas**

Laikotarpis: 24-01-01..24-06-30

BO\_0132\_EUR

2024-07-25 14:49:00 +03:00

Lapas 4

VBAMS\V01-0001074

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžia		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
2 298101	Kitos gautinos sumos iš biudžeto			7 298,72	7 298,72		
2 298102	Kitos gautinos sumos iš biudžeto pagal centralizuotus			130 451,69	130 451,69		
2 2982	Kitos gautinos sumos	811,53			811,53		
2 298204	Gautinos sumos dėl gyventojų pajamų mokesčio permokos	428,47			428,47		
2 298205	Gautinos sumos dėl socialinio draudimo mokesčio permokos	383,06			383,06		
2 4	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	158 304,37		470 820,84	571 265,27	57 859,94	
2 41	Pinigai bankų sąskaitose	156 996,72		426 974,54	529 656,27	54 314,99	
2 412	Pinigai bankų sąskaitose	156 996,72		426 974,54	529 656,27	54 314,99	
2 412001	Pinigai bankų sąskaitose	156 996,72		426 974,54	529 656,27	54 314,99	
2 421101	Grynieji pinigai	1 307,65		43 846,30	41 609,00	3 544,95	
2 T	Trumpalaikis turtas	1 975 741,86		8 973 110,20	10 311 753,27	637 098,79	
3 1	Suakauptas perviršis ar deficitas		482 447,81				482 447,81
3 10	Suakauptas perviršis ar deficitas		482 447,81				482 447,81
3 100002	Suakauptas ankstesnių metų perviršis ar deficitas		482 447,81				482 447,81
3 100010	Bendra sąskaita likučių kėlimui					1 800 401,97	
3 100011	Ilgalaikio turto likučiai		1 761 225,03				1 761 225,03
3 100012	Atsargų likučiai		6 990,08				6 990,08
3 100013	Pirkėjų likučiai		791,00				791,00
3 100015	Banko sąskaitų likučiai		31 395,86				31 395,86
3 2	Rezervai		792 985,53				792 985,53
3 21	Tikrosios vertės rezervas		792 985,53				792 985,53
3 211002	Nekilnojamųjų kultūros vertybių tikrosios vertės rezervas		792 985,53				792 985,53
3 G	Grynasis turtas		1 275 433,34				1 275 433,34
4 1	Finansavimo sumos (gautinos)			559 269,84	559 269,84		
4 14	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			559 269,84	559 269,84		
4 141001	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui			16 681,59	16 681,59		
4 141002	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms			542 588,25	542 588,25		
4 2	Finansavimo sumos (gautos)		3 217 576,35	7 552 306,13	6 547 853,12		2 213 123,34
4 23	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)		1 876 121,60	3 437 780,71	2 094 662,58		533 003,47
4 231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)		428 985,24	385,98	100 619,00		529 218,26
4 2311	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)		428 985,24	385,98	100 619,00		529 218,26
4 231101	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)		428 985,24		100 619,00		529 604,24

**Bandomasis balansas**

Laikotarpis: 24-01-01...24-06-30

BO\_0132\_EUR

2024-07-25 14:49:00 +03:00

Lapas 5

VBAMSV01-0001074

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradziai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
4 231102	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)			385,98		385,98	
<b>4 232</b>	<b>Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)</b>	<b>1 447 136,36</b>	<b>1 447 136,36</b>	<b>3 437 394,73</b>	<b>1 994 043,58</b>	<b>3 785,21</b>	<b>3 785,21</b>
4 232001	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)	1 447 136,36	1 447 136,36	221 784,51	1 994 043,58	1 225 351,85	1 225 351,85
4 232002	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)			3 215 610,22		1 221 566,64	
<b>4 24</b>	<b>Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)</b>	<b>1 130 207,65</b>	<b>1 130 207,65</b>	<b>4 030 817,82</b>	<b>3 897 142,79</b>	<b>996 532,62</b>	<b>996 532,62</b>
4 241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam	1 124 752,89	1 124 752,89	158 837,17	30 616,90	996 532,62	996 532,62
4 2411	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui	1 117 716,98	1 117 716,98	139 744,83	6 654,50	984 626,65	984 626,65
4 241101	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui			139 744,83		1 124 371,48	1 124 371,48
4 241102	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui					139 744,83	
<b>4 2413</b>	<b>Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti</b>	<b>7 035,91</b>	<b>7 035,91</b>	<b>19 092,34</b>	<b>23 962,40</b>	<b>11 905,97</b>	<b>11 905,97</b>
4 241301	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti	7 035,91	7 035,91	19 092,34	10 270,52	17 306,43	17 306,43
4 241302	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti					5 400,46	
<b>4 242</b>	<b>Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms</b>	<b>5 454,76</b>	<b>5 454,76</b>	<b>3 871 980,65</b>	<b>3 866 525,89</b>	<b>548 043,01</b>	<b>548 043,01</b>
4 242001	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms			3 871 980,65	542 588,25		
4 242002	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms				3 323 937,64	548 043,01	
<b>4 26</b>	<b>Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)</b>	<b>211 247,10</b>	<b>211 247,10</b>	<b>83 707,60</b>	<b>556 047,75</b>	<b>683 587,25</b>	<b>683 587,25</b>
4 261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti	211 247,10	211 247,10	81 786,71	550 593,65	680 054,04	680 054,04
4 2611	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti	209 634,78	209 634,78	80 174,39	548 907,40	678 367,79	678 367,79
4 261101	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti	209 634,78	209 634,78	1 728,00	548 907,40	756 814,18	756 814,18
4 261102	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti			78 446,39		78 446,39	
<b>4 2613</b>	<b>Finansavimo sumos iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti</b>	<b>1 612,32</b>	<b>1 612,32</b>	<b>1 612,32</b>	<b>1 686,25</b>	<b>1 686,25</b>	<b>1 686,25</b>
4 261301	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti (gautos)	1 612,32	1 612,32		6,96	1 619,28	1 619,28
4 261302	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti			1 612,32	1 679,29	66,97	66,97
<b>4 262</b>	<b>Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms</b>	<b>1 920,89</b>	<b>1 920,89</b>	<b>1 920,89</b>	<b>5 454,10</b>	<b>3 533,21</b>	<b>3 533,21</b>
4 262002	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms			1 920,89	5 454,10	3 533,21	3 533,21
<b>4 F</b>	<b>Finansavimo sumos</b>	<b>3 217 576,35</b>	<b>3 217 576,35</b>	<b>8 111 575,97</b>	<b>7 107 122,96</b>	<b>2 213 123,34</b>	<b>2 213 123,34</b>
5 2	Ilgalaikiai įsipareigojimai	138 199,20	138 199,20	152 019,12	138 199,20	124 379,28	124 379,28
5 25	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	138 199,20	138 199,20	152 019,12	138 199,20	124 379,28	124 379,28
5 250001	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	138 199,20	138 199,20	138 199,20			
5 258	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			13 819,92	138 199,20	124 379,28	124 379,28
5 2582	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			13 819,92	138 199,20	124 379,28	124 379,28
5 258201	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			13 819,92	138 199,20	124 379,28	124 379,28

**Bandomasis balansas**

Laikotarpis: 24-01-01..24-06-30

BO\_0132\_EUR

2024-07-25 14:49:00 +03:00

Lapas 6

VBAMSV01-0001074

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
51	Ilgalaikiai išpareigojimai		138 199,20	152 019,12	138 199,20		124 379,28
68	Pervestinos sumos			64 390,52	64 390,52		
681	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			64 390,52	64 390,52		
6810003	Pervestinos sumos už suteiktas paslaugas			64 390,52	64 390,52		
69	Mokėtinios sumos, susijusios su vykdoma veikla			927 050,33	969 017,14		247 293,44
691	Tiekėjams mokėtinios sumos		205 326,63	456 211,92	373 537,96		34 135,52
6910001	Tiekėjams mokėtinios sumos		116 809,48	456 211,92	373 537,96		34 135,52
692	Mokėtinios sumos darbuotojams			468 689,87	569 001,57		100 311,70
6921	Mokėtinios darbo užmokestis			294 897,87	357 487,17		62 589,30
6921001	Mokėtinios darbo užmokestis			294 897,87	357 487,17		62 589,30
6922	Mokėtinios socialinio draudimo įmokos			103 400,91	125 940,85		22 539,94
6922001	Mokėtinios socialinio draudimo įmokos			103 400,91	125 940,85		22 539,94
6924	Mokėtinias gyventojų pajamų mokestis			69 415,11	84 393,36		14 978,25
6924001	Mokėtinias gyventojų pajamų mokestis nuo darbo sutarčių			69 415,11	84 393,36		14 978,25
6925	Mokėtinios sumos pagal vykdomuosius raštus			975,98	1 180,19		204,21
6925001	Mokėtinios sumos pagal vykdomuosius raštus			975,98	1 180,19		204,21
694	Gauti išankstiniai mokėjimai		1 051,00				1 051,00
6940	Gauti išankstiniai mokesčiai		1 051,00				1 051,00
6940001	Gauti išankstiniai mokesčiai		1 051,00				1 051,00
695	Kiti trumpalaikiai išpareigojimai						
6951	Sukaupti išpareigojimai						
695111	Sukauptos mokėtinios sumos		87 466,15	2 148,54	26 477,61		111 795,22
6951111	Sukauptos mokėtinios sumos į valstybės biudžetą			1 341,91	1 341,91		
69512	Sukauptos sąnaudos		87 446,29	1 341,91	25 330,83		111 435,21
695120	Kitos sukauptos sąnaudos		1 341,91	1 341,91			
6951201	Sukauptos atostoginių sąnaudos						
6951202	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos						
6951203	Kitos mokėtinios sumos		1 254,47		388,86		1 643,33
6952	Mokėtinios sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas		19,86	806,63	1 146,78		360,01
6952004	Kitos sukauptos mokėtinios sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas		19,86	39,86	20,00		360,01
69522	Mokėtinios sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas			766,77	1 126,78		360,01
6952201	Mokėtinios sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas			766,77	1 126,78		360,01
6 T	Trumpalaikiai išpareigojimai		205 326,63	991 440,85	1 033 407,66		247 293,44

**Bandomasis balansas**

Laikotarpis: 24-01-01..24-06-30

BO\_0132\_EUR

2024-07-25 14:49:00 +03:00

Lapas 7

VBAMSIV01-0001074

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
7 0	Finansavimo pajamos			861 835,47	2 649 036,33		1 787 200,86
7 01	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti			345 077,25	381 891,16		36 813,91
7 013	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos				385,98		385,98
7 013001	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos				385,98		385,98
7 014	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto				34 451,53		34 451,53
7 014001	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto				11 020,43		11 020,43
7 014003	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto				23 431,10		23 431,10
7 015	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės nepiniginiam			93,35	103,88		10,53
7 015003	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės atsargoms			93,35	103,88		10,53
7 016	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių nepiniginiam			344 983,90	346 949,77		1 965,87
7 016001	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui			344 983,90	345 330,49		346,59
7 016003	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti				1 619,28		1 619,28
7 02	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos			516 758,22	2 267 145,17		1 750 386,95
7 023	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos			258 379,11	1 221 566,64		963 187,53
7 023001	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos			258 379,11	1 221 566,64		963 187,53
7 024	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms			258 379,11	1 045 269,96		786 890,85
7 024001	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms			258 379,11	1 045 269,96		786 890,85
7 026	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių kitoms				308,57		308,57
7 026001	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms				308,57		308,57
7 4	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos			1 157,13	107 802,49		106 645,36
7 41	Apskačiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos			1 157,13	107 802,49		106 645,36
7 411	Apskačiuotos pajamos už parduotas prekes			1 143,13	4 594,80		3 451,67
7 411001	Apskačiuotos pajamos už parduotas prekes (pagrindinė)			1 143,13	4 594,80		3 451,67
7 412	Apskačiuotos pajamos už suteiktas paslaugas			14,00	103 207,69		103 193,69
7 4120	Apskačiuotos pajamos už suteiktas paslaugas (pagrindinė)			14,00	103 207,69		103 193,69
7 412001	Apskačiuotos pajamos už suteiktas paslaugas (pagrindinė)			14,00	103 207,69		103 193,69
7 P	Pajamos			862 992,60	2 756 838,82		1 893 846,22
8 7	Pagrindinės veiklos sąnaudos			2 000 812,12	32 098,02		1 968 714,10
8 701	Darbo užmokesčio sąnaudos			585 335,57			585 335,57
8 7011	Darbo užmokesčio sąnaudos			583 100,26			583 100,26
8 701101	Darbo užmokesčio sąnaudos			583 100,26			583 100,26
8 7013	Ligos pašalpa sąnaudos			2 235,31			2 235,31

**Bandomasis balansas**

Laikotarpis: 24-01-01...24-06-30

BO\_0132\_EUR

2024-07-25 14:49:00 +03:00

Lapas 8

VBAMSIV01-0001074

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
8 701301	Ligos pašalpų sąnaudos			2 235,31		2 235,31	
8 702	<b>Socialinio draudimo sąnaudos</b>			<b>8 996,83</b>		<b>8 996,83</b>	
8 702001	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio			8 996,83		8 996,83	
8 703	<b>Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos</b>			<b>14 402,31</b>		<b>14 402,31</b>	
8 703001	Nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos			273,99		273,99	
8 703002	Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos			14 128,32		14 128,32	
8 704	<b>Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos</b>			<b>44 832,15</b>	<b>2 049,50</b>	<b>42 782,65</b>	
8 704002	Elektros energijos sąnaudos			41 946,40	2 049,50	39 896,90	
8 704003	Vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos			668,90		668,90	
8 704004	Ryšių paslaugų sąnaudos			1 377,79		1 377,79	
8 704005	Kitų komunalinių paslaugų sąnaudos			839,06		839,06	
8 705	<b>Komandiruočių sąnaudos</b>			<b>2 062,84</b>		<b>2 062,84</b>	
8 705001	Komandiruočių sąnaudos			2 062,84		2 062,84	
8 706	<b>Transporto sąnaudos</b>			<b>8 118,39</b>		<b>8 118,39</b>	
8 706001	Transporto sąnaudos			8 118,39		8 118,39	
8 707	<b>Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos</b>			<b>695,59</b>		<b>695,59</b>	
8 707001	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos			695,59		695,59	
8 708	<b>Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos</b>			<b>1 215 469,49</b>		<b>1 215 469,49</b>	
8 708001	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos			1 215 469,49		1 215 469,49	
8 710	<b>Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina</b>			<b>58 505,28</b>	<b>30 046,33</b>	<b>28 458,95</b>	
8 7101	<b>Sunaudotų įstaigos reikmėms atsargų savikaina</b>			<b>27 369,43</b>		<b>27 369,43</b>	
8 710101	Sunaudotų įstaigos reikmėms medžiagų ir žaliavų savikaina			11 301,00		11 301,00	
8 710102	Atiduoto naudoti įstaigos reikmėms ūkinio inventoriaus			16 068,43		16 068,43	
8 7102	<b>Parduotų atsargų savikaina</b>			<b>1 089,52</b>		<b>1 089,52</b>	
8 710201	Parduotų atsargų savikaina			1 089,52		1 089,52	
8 7103	<b>Pirkimų sąskaita</b>			<b>30 046,33</b>	<b>30 046,33</b>		
8 710301	Pirkimų sąskaita (techninė)			30 046,33	30 046,33		
8 711	<b>Nuomos sąnaudos</b>			<b>2 265,60</b>		<b>2 265,60</b>	
8 711001	Nuomos sąnaudos			2 265,60		2 265,60	
8 712	<b>Kitų paslaugų sąnaudos</b>			<b>60 128,07</b>	<b>2,19</b>	<b>60 125,88</b>	
8 712001	Kitų paslaugų sąnaudos			60 128,07	2,19	60 125,88	
8 8	<b>Kitos veiklos sąnaudos</b>			<b>377,60</b>	<b>377,60</b>		

**Bandomasis balansas**

Laikotarpis: 24-01-01...24-06-30

BO\_0132\_EUR

2024-07-25 14:49:00 +03:00

Lapas 9

VBAMSIV01-0001074

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynavis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
8 86	Paslaugų sąnaudos			377,60	377,60		
8 865	Nuomos sąnaudos			377,60	377,60		
8 865001	Nuomos sąnaudos			377,60	377,60		
8 999999	Pajamų/sąnaudų iš viso	2 864 182,32	2 789 314,44			74 867,88	
8 S	Sąnaudos	2 001 189,72	32 475,62			1 968 714,10	
9 2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka				116 467,67		116 467,67
9 22	Praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka				116 467,67		116 467,67
9 220002	Praėjusių laikotarpių sąnaudų koregavimo įtaka				116 467,67		116 467,67
9 S	Specialiosios sąskaitos				116 467,67		116 467,67
Iš viso		7 895 526,67	7 895 526,67	21 661 565,96	21 661 565,96	10 940 658,06	10 940 658,06

Vyr. buhalterė  
 Vaida Gvergždienė  
 R. 2024.06.30

Direktorius  
 Marius Pečiūnas