

LIETUVOS AVIACIJOS MUZIEJUS

2023 M. RUGSĖJO 30 D.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

PARENGTA PAGAL VIEŠOJO SEKTORIAUS APSKAITOS IR
FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS STANDARTUS

Kaunas

190756468, Veiverių g. 132, Kaunas, -

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

Lietuvos aviacijos muziejus

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA_ IKI DATOS**PAGAL 2023 m. RUGSĖJO 30 d. DUOMENIS**

2023-11-16 Nr. _____

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		5.938.047,47	4.218.894,66
I.	Nematerialusis turtas		8.600,63	11.371,99
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		306,88	408,91
I.3	Kitas nematerialusis turtas		8.293,75	10.963,08
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		5.929.446,84	4.207.522,67
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		96.993,16	100.345,04
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai		3.349,54	3.544,87
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		32.196,92	24.380,97
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		2.541.590,68	2.539.528,03
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai		3.255.316,54	1.539.723,76
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1.577.193,84	937.589,40
I.	Atsargos		11.398,19	4.790,60
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		6.504,27	1.479,42
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		4.893,92	3.311,18
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		1.511.804,30	862.924,79
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, turta, paslaugas		1.123,61	1.592,70
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1.510.680,69	861.332,09
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		53.991,35	69.874,01
	IŠ VISO TURTO:		7.515.241,31	5.156.484,06
D.	FINANSAVIMO SUMOS		5.513.658,57	3.309.310,59
I.	Iš valstybės biudžeto		4.645.166,35	2.428.988,38
II.	Iš savivaldybės biudžeto		2.000,00	
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			16.552,36
IV.	Iš kitų šaltinių		866.492,22	863.769,85
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		401.811,42	817.274,08
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		401.811,42	817.274,08
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus			709,51
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			709,51
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		301.878,74	766.203,57
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		49.745,71	373,39
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		49.987,61	49.987,61
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		199,36	
F.	GRYNASIS TURTAS		1.599.771,32	1.029.899,39
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		99.139,08	99.139,08
II.1	Tikrosios vertės rezervas		99.139,08	99.139,08
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1.500.632,24	930.760,31
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		569.871,93	702.238,19
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		930.760,31	228.522,12
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		7.515.241,31	5.156.484,06

Direktorius

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

Mindaugas Kavaliauskas

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

Viktorija Frezdorfė - Mikėlionė

(vardas ir pavardė)

Lietuvos aviacijos muziejus

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190756468, Veiverių g. 132, Kaunas, -

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2023-11-16 Nr. _____

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.082.421,34	536.217,72
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.053.728,97	511.424,44
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1.029.367,00	508.516,24
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			307,50
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		16.552,36	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		7.809,61	2.600,70
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		28.692,37	24.793,28
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		28.692,37	24.793,28
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		512.549,41	462.582,87
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		400.287,15	307.562,57
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		17.251,63	19.061,68
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		23.107,88	22.521,46
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		3.604,09	1.163,98
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		230,00	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		2.761,16	740,00
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			350,00
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		65.307,50	110.935,68
XIV.	KITOS			247,50
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		569.871,93	73.634,85
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			10,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			10,00
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			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		569.871,93	73.644,85
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		569.871,93	73.644,85
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

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

(parašas)

Mindaugas Kavaliauskas

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Viktorija Frezdorfė - Mikelionė

(vardas ir pavardė)

LIETUVOS AVIACIJOS MUZIEJUS
Įmonės kodas 190756468, Veiverių g. 132, Kaunas

2023 METŲ TREČIOJO KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Lietuvos aviacijos muziejus (toliau - Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto.

Steigėja ir kontroliuojantis subjektas yra Lietuvos respublikos kultūros ministerija.

Pagrindinė veikla yra kaupti, saugoti, tirti, populiarinti technikos istorijos muziejaus vertybes. Supažindinti visuomenę su muziejinėmis vertybėmis, rengti parodas, pravedinėti edukacines programas.

Įstaiga yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinių antspaudą bei atsiskaitomąją sąskaitą „Swedbank“ AB banke. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2023 metų rugsėjo 30 d. duomenis.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių Įstaiga neturi.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinta 30 etatų.

Įstaiga, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas taiko apskaitos politiką, patvirtintą direktoriaus 2010 m. kovo 26 d. įsakymu Nr.13 „Dėl buhalterinės apskaitos vadovo patvirtinimo“.

II. PASTABOS

Nematerialus turtas. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga neįsigijo nematerialaus turto. 2023 m. rugsėjo 30 d. turto likutinė vertė 8 600,63 Eur. (programinė įranga ir dokumentiniai filmai).

Ilgalaikis materialusis turtas. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga įsigijo ilgalaikio materialiojo turto už 1 781 047,29 Eur. 2023 m. rugsėjo 30 d. ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė yra 5 929 446,84 Eur. iš jų:

- Negyvenamieji pastatai – sandėliai – 96 993,16 Eur.
- Kiti statiniai – 3 349,54 Eur.
- Baldai ir biuro įranga – 2 228,69 Eur.
- Kitas ilgalaikis materialusis turtas - 29 968,23 Eur.
- Nebaigta statyba – 3 255 316,54 Eur.

Įmonėje Direktorius įsakymu Nr.V1-31 2014-11-28 patvirtinta metodika – „Dėl LAM saugomų kilnojamųjų kultūros vertybių vertinimo tikrąja verte“. Kilnojamųjų kultūros vertybių savikaina sudaro 2 541 590,68 Eur.

Atsargos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nurodytos nesunaudotos medžiagos ir atsargos skirtos parduoti – 11 398,19 Eur.:

- Leidiniai aviacijos tematika - 6 504,27 Eur.
- Atsargos skirtos parduoti, suvenyrai 4 893,92 Eur.

Per vienus metus gautinos sumos. 2023 m. rugsėjo 30 d. likutis yra 1 511 804,30 Eur. :

- Už suteiktas paslaugas 1 123,61 Eur.
- Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto 1 510 680,69 Eur.

Jas sudaro:

- Darbo užmokestis 99 733,32 Eur.
- Tiekėjams už suteiktas paslaugas 301 878,74 Eur.
- Pajamų įmokų likutis 60 000,83 Eur.
- Kitos sukauptos sumos 1 049 067,80 Eur.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Pinigų likutis laikotarpio pabaigai sudarė 53 991,35 Eur.

2023 m. rugsėjo 30 d. Įstaigos banko biudžetinėje sąskaitoje LT537300010002233885 pinigų likučio nėra.

2023 m rugsėjo 30 d. Įstaigos banko debetinėje (internetinėje) mokėjimo kortelėje pajamos iš kitų biudžetinių įstaigų LT807300010127374360 pinigų likutis 1 864,59 Eur. (kreditinės mokėjimo kortelės muziejus neturi).

2023 m. rugsėjo 30 d. Įstaigos banko pajamų įmokų sąskaitoje LT357300010002228971 pinigų likutis 14,75 Eur.

2023 m. rugsėjo 30 d. Įstaigos banko pavedimų lėšų sąskaitoje LT377300010002229420 pinigų likutis – 15 774,75 Eur. - tai labdaros lėšos.

2023 m. rugsėjo 30 d. Įstaigos banko projektinių lėšų sąskaitoje LT317300010034299363 pinigų likutis – 28 500,00 Eur.

2023 m. rugsėjo 30 d. Įstaigos banko renovacijos investicinio projekto lėšų sąskaitoje LT737300010165820533 pinigų likutis – 7 837,26 Eur.

Finansavimo sumos. Lietuvos aviacijos muziejus 2023 m. gavo biudžetinį finansavimą pagal 2 programas:

Užtikrinti muziejų veiklą, vykdyti muziejų ir archyvų priežiūrą, stebėseną, tobulinti teisinį reglamentavimą (valstybės biudžeto lėšos) – 767 000,00 Eur.

Užtikrinti muziejų veiklą, vykdyti muziejų ir archyvų priežiūrą, stebėseną, tobulinti teisinį reglamentavimą (asignavimų valdytojo pajamų įmokos) – 35000,00 Eur.

Vykdyti valstybės kultūros įstaigų infrastruktūros modernizavimo (atnaujinimo) projektus – 3 817 000,00 Eur.

Kultūros ministerija finansavo „Dėl nemokamo muziejų lankymo“ 2023 m. III ketv. buvo gauta 3 700,00 Eur.

2023-09-30 biudžetinių lėšų likučio banko sąskaitoje, muziejaus kasoje nebuvo.

Įsipareigojimai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai muziejus turi trumpalaikių įsipareigojimų už 401 811,42 Eur. Jį sudaro:

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 49 987,61 Eur.
- Tiekėjams mokėtinos sumos -301 878,74 Eur.:
 - Ryšių paslaugos - 280,18 Eur.
 - Komunalinės paslaugos -1 094,72 Eur.
 - Kitos paslaugos – 300 503,84 Eur.
- Komandiruočių išlaidos 199,36 Eur.
- Sukauptos mokėtinos sumos 49 987,61 Eur.

Užbalansinėje sąskaitoje apskaitoma 2 (du) žemės sklypai pagal panaudos sutartis ir gaisrinis automobilis .

1.Žemės sklypas - Klaipėdos r.sav. Judrėnų sen. Dariaus k.; Unikalus Nr.5533-0004-0173; Žemės sklypo plotas: 1,0758 ha; Žemės sklypo vertė – 5 934,31 Eur.

2. Žemės sklypas - Šilalės r.sav. Upynos sen. Vytogalos k. S.Girėno g.24; Unikalus Nr. 8770-0006-011; Žemės sklypo plotas: 0,4487 ha; Žemės sklypo vertė – 701,45 Eur.

3. Gaisrinis automobilis “ Internacional“ – vertė 933.74 Eur.

Direktorius

Mindaugas Kavaliauskas

Vyriausioji buhalterė

Viktorija Frezdorfė - Mikelionė