

Ignalinos r. savivaldybės viešoji biblioteka

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188204434, Atgimimo g.20/1, Ignalina

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2019 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2019 m. spalio 21 d.

Nr.

13-27

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		508 287,24	420 438,83
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		508 287,24	420 438,83
I.1.	Iš valstybės biudžeto		10 078,54	6 108,11
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		449 756,63	398 232,57
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		46 723,16	15 732,28
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 728,91	365,87
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		899,20	1 461,54
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	1.	899,20	1 461,54
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		454 321,17	386 668,88
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	2.	360 285,86	311 794,94
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		12 663,06	11 165,22
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	3.	9 187,19	9 248,97
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		415,15	2 051,65
V.	TRANSPORTO		1 859,03	873,96
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		180,00	283,40
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		7 926,15	27 300,11
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	4.	48 941,29	13 167,27
XIV.	KITOS	5.	12 863,44	10 783,36
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		54 865,27	35 231,49
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		54 865,27	35 231,49
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		54 865,27	35 231,49
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Loreta Aleknieienė

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Banga Berdikšlienė

(vardas ir pavardė)

**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės**

Ignalinos r. savivaldybės viešoji biblioteka

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188204434, Atgimimo g.20/1, Ignalina

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2019 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2019 m. spalio 21 d.

Nr.

*B-28*


(data)

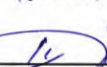
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 076 547,50	1 071 956,94
I.	Nematerialusis turtas		60,54	362,36
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		56,77	56,77
I.3	Kitas nematerialusis turtas		3,77	305,59
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1 076 486,96	1 071 594,58
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		724 669,17	736 608,33
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3 975,00	4 425,00
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		5 098,78	8 241,04
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	1.	342 744,01	322 320,21
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		58 174,44	82 896,37
I.	Atsargos		24 070,37	22 733,99
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		24 070,37	22 733,99
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	2.	3 250,46	1 137,91
III.	Per vienus metus gautinos sumos	3.	21 288,38	24 109,59
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			389,31
III.5	Sukauptos gautinos sumos		21 288,38	23 553,28

III.6	Kitos gautinos sumos			167,00
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		9 565,23	34 914,88
	IŠ VISO TURTO:		1 134 721,94	1 154 853,31
D.	FINANSAVIMO SUMOS	4.	1 017 097,25	1 064 439,95
I.	Iš valstybės biudžeto		107 097,24	96 220,28
II.	Iš savivaldybės biudžeto		777 472,07	834 510,94
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		68 016,03	71 474,67
IV.	Iš kitų šaltinių		64 511,91	62 234,06
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		17 151,62	21 233,99
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		17 151,62	21 233,99
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
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	5.	308,07	306,17
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		308,07	306,17
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			167,00
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	6.	(177,28)	709,84
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	7.	2 107,55	(68,54)
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	8.	14 611,20	20 119,52
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	9.	302,08	
F.	GRYNASIS TURTAS	10.	100 473,07	69 179,37
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		100 473,07	69 179,37
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		54 865,27	35 231,49
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		45 607,80	33 947,88
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISŲ FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 134 721,94	1 154 853,31

\_\_\_\_\_  
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

\_\_\_\_\_  
 Vyr. buhalterė  
 (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

  
 (parašas)

  
 (parašas)

\_\_\_\_\_  
 Loreta Aleknienė  
 (vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
 Banga Berdikšlienė  
 (vardas ir pavardė)

IGNALINOS RAJONO SAVIVALDYBĖS VIEŠOJI BIBLIOTEKA  
Įmonės kodas 188204434, Atgimimo g. 201/1, Ignalina

2019 M. III KET. FINANSINIŲ ATASKAITŲ  
AIŠKINAMASIS RAŠTAS  
2019 - 10 - 22 Nr. B-29

Bendroji dalis

Ignalinos rajono savivaldybės viešoji biblioteka yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Ignalinos rajono savivaldybės, Lietuvos Respublikos valstybės ir kitų šaltinių.

Steigėjas ir kontroliuojantis subjektas yra Ignalinos rajono savivaldybės taryba. Įstaigos kodas 188204434, buveinės adresas: Ignalina, Atgimimo g. 20/1. Pagrindinė veikla: bibliotekų veikla. Bibliotekos sistemoje yra 1 miesto ir 19 kaimo filialų. Bibliotekoje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje dirbo 54 darbuotojai.

Apskaitos politika

Savivaldybės viešoji biblioteka pagal LR Vietos savivaldos įstatymą priskiriama savivaldos riboto savarankiškumo funkcijoms. Todėl jas reglamentuoja Lietuvos Respublikos vietos savivaldos įstatymas, Bibliotekų įstatymas, kiti LR įstatymai, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimai, kiti norminiai dokumentai.

Visos operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami sąskaitų plano sąskaitose, dvejybinio įrašu didžiojoje knygoje. Sąskaitų planas yra sudarytas pagal pavyzdinį biudžetinių įstaigų sąskaitų planą ir patvirtintas bibliotekos direktoriaus. Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius: valstybės funkciją; programą; priemonę; lėšų šaltinį; valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį; kitą informaciją. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti LR piniginiiais vienetais –eurais.

Pastabos

Veiklos rezultatų ataskaitoje

**Pastaba 1.** Pajamos už mokamas paslaugas.

**Pastaba 2.** Per ataskaitinį laikotarpį didžiąją dalį pagrindinės veiklos sąnaudų sudaro: darbo užmokesčio sąnaudos – 353,0 tūkst. €, soc. draudimo įmokų – 7,1 tūkst.€.

**Pastaba 3.** Pataipų šildymas – 3,2 tūkst.€, elektros energijos išlaidos – 2,1 tūkst.€, ryšių paslaugos – 3,2 tūkst. €, vandentiekio ir kanalizacijos išlaidos - 0,5 tūkst.€.

**Pastaba 4.** Vykdomų projektų sąnaudos.

**Pastaba 5.** Periodiniai leidiniai nurašyti į sąnaudas.

Finansinės būklės ataskaita

**Pastaba 1.** Ilgalaikis materialusis turtas per ataskaitinį laikotarpį didėjo, įsigijome knygų iš valstybės biudžeto lėšų ir dovanojų privatūs asmenys.

**Pastaba 2.** Pervesti pinigai už prekes, kurias gavome spalio mėn., periodinius leidinius.

**Pastaba 3.** Atostoginių kaupiniai (14,6 tūkst.€), lėšos už suteiktas paslaugas (1,4 tūkst.€), bibliotekos indėlis (20proc.) projektų veikloje (5,0 tūkst.€), lėšos bus sugrąžintos lapkričio- gruodžio mėn..

**Pastaba 4.** Finansavimo sumos detalios yra pateiktos lentelėje „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“. Didžioji dalis yra iš savivaldybės biudžeto.

**Pastaba 5.** Nepervestos lėšos už suteiktas paslaugas.

**Pastaba 6.** Tiekėjams mokėtina suma padidėjo nereikšmingai.

**Pastaba 7.** Išmokėjus darbo užmokestį už rugsejo mėn., pastebėta klaida, dėl kurios, reikėjo perskaičiuoti darbo užmokestį. Darbo užmokestis išmokėtas spalio mėn.

**Pastaba 8.** Atostoginių kaupiniai.

**Pastaba 9.** Papildomos iki MMA soc. draudimo įmokos .

**Pastaba 10.** Tikrosios vertės rezervas pakito dėl ilgalaikio materialiojo turto vertės pasikeitimo.

Direktorė  
Vyr. buhalterė



Loreta Alekniene  
BangaBerdikšiene

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

188204434, Atgimimo g.20/1, Ignalina Ignalinos r. savivaldybės viešoji biblioteka

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ**  
**PAGAL 2019 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS** *Nr. B-29*

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (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 perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	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):	108 535,77	(14 212,49)	400,00	(10 334,87)			(26 385,89)				107 097,24
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	108 535,77			(10 334,87)			(2 845,79)				116 024,85
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		(14 212,49)	400,00				(23 540,10)				(8 927,61)
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	833 990,01	395 000,00	(400,00)				(419 260,61)				809 329,40
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	827 570,15	(2 000,00)					(13 036,70)				816 533,45
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	6 419,86	(393 000,00)	(400,00)				(406 223,91)				(7 204,05)
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):	64 652,45	(38 402,93)		(2 752,64)			(37 791,99)				68 016,03
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	61 567,30			(2 752,64)			(3 517,68)				60 802,26
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3 085,15	(38 402,93)					(34 274,31)				7 213,77
4.	Iš kitų šaltinių:	58 121,95	(1 000,00)		(5 979,02)			(589,06)				64 511,91
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	52 962,39			(5 979,02)			(436,56)				58 504,85
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	5 159,56	(1 000,00)					(152,50)				6 007,06
5.	Iš viso finansavimo sumų	1 065 300,18	(448 615,42)		(19 065,53)			(484 027,55)				1 048 954,58