

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 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2020 m. liepos 20 d.

(data)

Nr.

2020- II ket. 8-13 / 5-72 (1 pat. olok.)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		366 918,49	351 913,34
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		366 434,42	351 266,34
I.1.	Iš valstybės biudžeto		47 896,63	8 485,81
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		316 889,83	330 191,69
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1 532,16	10 922,13
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		115,80	1 666,71
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		484,07	647,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	1.	484,07	647,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		297 802,55	297 186,78
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	2.	273 218,71	251 805,46
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		7 910,55	8 352,00
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	3.	7 079,65	7 513,08
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			239,15
V.	TRANSPORTO		582,41	1 672,61
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		89,00	180,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		827,09	4 923,51
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2 787,61	16 240,62
XIV.	KITOS	4.	5 307,53	6 260,35
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		68 631,87	54 079,56
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		69 115,94	54 726,56
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		69 115,94	54 726,56
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Loreta Aleknieė

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(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 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**


2020 m. liepos 20 d. Nr. 2020-IIket. B-19 / 5-72
(data)

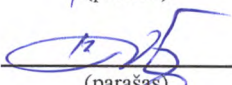
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 093 523,62	1 076 287,97
I.	Nematerialusis turtas		60,54	60,54
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		56,77	56,77
I.3	Kitas nematerialusis turtas		3,77	3,77
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1 093 463,08	1 076 227,43
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		715 714,80	727 653,96
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3 637,50	4 087,50
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		3 347,70	5 911,66
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	1.	370 763,08	338 574,31
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		101 253,57	114 203,20
I.	Atsargos		25 344,30	24 418,00
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		25 344,30	24 418,00
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		33,75	3 436,57
III.	Per vienus metus gautinos sumos		24 871,81	41 339,32
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		463,82	
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas			389,31
III.5	Suakauptos gautinos sumos	2.	24 407,99	40 950,01

III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.	51 003,71	45 009,31
	IŠ VISO TURTO:		1 194 777,19	1 190 491,17
D.	FINANSAVIMO SUMOS	4.	1 043 169,44	1 052 597,74
I.	Iš valstybės biudžeto		113 471,29	106 082,84
II.	Iš savivaldybės biudžeto		797 635,81	819 061,73
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		59 919,89	63 780,02
IV.	Iš kitų šaltinių		72 142,45	63 673,15
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		20 247,76	37 559,07
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		20 247,76	37 559,07
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		(0,03)	367,95
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		(0,03)	367,95
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos	5.	463,82	
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	6.	(4 490,90)	98,16
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		(0,01)	643,61
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	7.	24 273,72	36 147,27
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1,16	302,08
F.	GRYNASIS TURTAS	8.	131 359,99	100 334,36
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		131 359,99	100 334,36
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		69 115,94	54 726,56
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		62 244,05	45 607,80
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 194 777,19	1 190 491,17

 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

 Vyr. buhalterė
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


 (parašas)


 (parašas)

 Loreta Alekniene
 (vardas ir pavardė)

 Banga Berdikšlienė
 (vardas ir pavardė)

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

2020 M. II KET. FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020-07-21 Nr. 5-15 /S-72

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. 201. Pagrindinė veikla : bibliotekų veikla. Bibliotekos sistemoje yra 1 miesto ir 19 kaimo filialų. Bibliotekoje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje dirbo 55 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, dvejybiniu įrašu didžiojoje knygoje. Sąskaitų planas yra sudarytas pagal pavyzdinį biudžetinių įstaigų sąskaitų planą ir patvirtintas bibliotekos direktoriaus. Sąskaitų planas taikomas apskaitoje. Sąskaitų planas apima privalomojo bendrojo sąskaitų plano sąskaitas ir privalomus detalizuojančius požymius, taip pat registravimo sąskaitas ir kitus detalizuojančius požymius. 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 pinigiais vienetais –eurais.

Biblioteka taiko tokią politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Informacijos pateikimas finansinių ataskaitų rinkinyje“. Tokia apskaitos politika, ūkinių įvykių ir ūkinių operacijų registravimo tvarka užtikrina, kad finansinėse ataskaitose pateikiama informacija yra patikima, nes teisingai nurodo finansinius rezultatus, finansinę būklę ir pinigų srautus, parodo ūkinių operacijų ekonominę prasmę, nešališka, apdairiai pateikta (atsargumo principas), visais reikšmingais atvejais išsami. Apskaitos politika keičiama tik vadovaujantis 7-uoju VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas” ir taikoma vienodai visiems finansinių ataskaitų straipsniams, kuriems turi įtakos apskaitos politikos keitimas.

Pastabos

Veiklos rezultatų ataskaitoje

Pastaba 1. Pajamos už mokamas paslaugas.

Pastaba 2. Per ataskaitinį laikotarpį didžiąją dalį pagrindinės veiklos sąnaudų sudaro : darbo užmokesčio sąnaudos – 268,1 tūkst. €, soc. draudimo įmokų –5,1 tūkst.€.

Pastaba 3. Patalpų šildymas – 3,0 tūkst.€, elektros energijos išlaidos 1,7 tūkst.€, ryšių paslaugos- 2,0 tūkst.€, vandentiekio ir kanalizacijos išlaidos - 0,3tūkst.€.

Pastaba 4 Periodiniai leidiniai, užsakyti 2020m.I pusmečiui nurašyti į sąnaudas.

Finansinės būklės ataskaita

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

Pastaba 2. Atostoginių kaupiniai ir už paslaugas uždirbtos lėšos, kurie pervesti į biudžetą

Pastaba 3. Valstybės biudžeto lėšos knygoms įsigyti-21,8tūkst.€, savivaldybės biudžeto lėšos -17,4tūkst.€, - projektinės lėšos – 11,7 tūkst.€

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

Pastaba 5. Gražintinos draudimo įmokos.

Pastaba 6. Užsakyti periodiniai leidiniai, kurie į sąnaudas nurašinėjami pagal gautas sąskaitas.

Pastaba 7. Atostoginių kaupiniai: 17,5 tūkst.€ ir 6,8tūkst.€ soc.draudimo įmokų sąnaudos.

Pastaba 8. Tikrosios vertės rezervas pakito nežymiai dėl ilgalaikio materialiojo turto vertės pasikeitimo.

Direktorė

Vyr. buhalterė



Loreta Alekniene

BangaBerdikšlienė

(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 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS *Nr. B-15 / 5-72*

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		9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	117 546,23	(21 735,21)		(22 006,48)			(47 816,63)				113 471,29
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	117 546,23			(22 006,48)			(1 018,63)				138 534,08
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		(21 735,21)					(46 798,00)				(25 062,79)
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	809 205,21	(307 100,00)					(318 669,40)				797 635,81
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	802 622,77	(1 500,00)					(7 869,17)				796 253,60
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	6 582,44	(305 600,00)					(310 800,23)				1 382,21
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):	61 194,22	(257,83)					(1 532,16)				59 919,89
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	59 705,54						(1 532,16)				58 173,38
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 488,68	(257,83)									1 746,51
4.	Iš kitų šaltinių:	69 955,14			(2 388,66)			(201,35)				72 142,45
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	60 577,39			(2 388,66)			(201,35)				62 764,70
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	9 377,75										9 377,75
5.	Iš viso finansavimo sumų	1 057 900,80	(329 093,04)		(24 395,14)			(368 219,54)				1 043 169,44