

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 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2022 m. spalio 10 d. Nr. B-37
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		539 388,72	539 342,43
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		539 388,72	539 342,43
I.1.	Iš valstybės biudžeto		11 334,83	21 697,53
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		497 859,60	483 067,13
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		29 989,31	27 124,68
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		204,98	7 453,09
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		546 640,41	580 329,21
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	1.	478 336,79	437 780,90
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	2.	19 648,70	21 695,02
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	3.	11 439,84	8 291,38
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		256,35	963,00
V.	TRANSPORTO		3 111,17	821,02
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		115,00	250,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	4.	3 487,55	48 011,56
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	5.	22 279,40	30 518,94
XIV.	KITOS	6.	7 965,61	31 997,39
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(7 251,69)	(40 986,78)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		992,82	196,27
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		992,82	196,27
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		(6 258,87)	(40 790,51)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(6 258,87)	(40 790,51)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Loreta Aleknienė
(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

188204434, Atgimimo g.20/1, Ignalina

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

Ignalinos r. savivaldybės viešoji biblioteka

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2022 m. spalio 10 d. Nr. B-38
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 180 411,92	1 177 332,82
I.	Nematerialusis turtas		642,98	1 981,02
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		639,21	1 977,25
I.3.	Kitas nematerialusis turtas		3,77	3,77
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1 179 768,94	1 175 351,80
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		689 846,62	700 790,85
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		38 598,04	46 330,71
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	1.	451 324,28	428 230,24
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		66 896,88	41 432,19
I.	Atsargos		7 923,25	5 076,37
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	2.	7 923,25	5 076,37
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	3.	696,19	1 043,40
III.	Per vienus metus gautinos sumos		2 876,56	13 753,96
III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		176,05	272,72
III.3.	Gautinos finansavimo sumos			
III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas			
III.5.	Sukauptos gautinos sumos	4.	2 700,51	13 481,24

III.6.	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5.	55 400,88	21 558,46
	IŠ VISO TURTO:		1 247 308,80	1 218 765,01
D.	FINANSAVIMO SUMOS	6.	1 194 897,88	1 148 553,07
I.	Iš valstybės biudžeto		197 315,32	181 134,03
II.	Iš savivaldybės biudžeto		804 591,19	781 152,00
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		119 780,69	108 830,58
IV.	Iš kitų šaltinių		73 210,68	77 436,46
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		5 121,56	26 234,17
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		5 121,56	26 234,17
II.1.	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			2 478,02
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		9,33	0,93
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		9,33	0,93
II.7.	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos	7.	176,05	583,98
II.9.	Tiekėjams mokėtinos sumos	8.	4 413,52	4 272,02
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	9.	522,66	524,90
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos			18 361,75
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			12,57
F.	GRYNASIS TURTAS	10.	47 289,36	43 977,77
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		47 289,36	43 977,77
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(6 258,87)	(40 790,51)
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		53 548,23	84 768,28
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 247 308,80	1 218 765,01

 Direktorė
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos)

 (parašas)

 Loreta Aleknienė
 (vardas ir pavardė)

 Vyr. buhalterė
 (ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

 (parašas)

 Banga Berdikšlienė
 (vardas ir pavardė)

IGNALINOS RAJONO SAVIVALDYBĖS VIEŠOJI BIBLIOTEKA

Įmonės kodas 188204434, Atgimimo g. 201/1, Ignalina

2022 M. III KET. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2022- 10 -17 Nr. B- 39

Bendroji dalis

Ignalinos rajono savivaldybės viešoji biblioteka yra biudžetinė įstaiga, sudaranti sąlygas tenkinti rajono gyventojų informacinius, švietimo ir kultūrinius poreikius, skatinti asmenybės tobulėjimą, sudaryti sąlygas leisti laisvalaikį, bendrauti, asmenybės saviraiškai ir mokytis visą gyvenimą.

Įstaiga savo veiklą grindžia Lietuvos Respublikos Vyriausybės įstatymais, Lietuvos Respublikos Bibliotekų įstatymu ir jais remiantis parengtais viešosios bibliotekos nuostatais.

Įregistruota 1999 m. balandžio 29 d. Valstybės įmonės Registrų centre.

Buveinė: Atgimimo g.20, Ignalina.

Pagrindinė veiklos rūšis – bibliotekų ir archyvų veikla.

Kontroliuojantis subjektas: Ignalinos rajono savivaldybės administracijos Finansų skyrius.

Ignalinos rajono savivaldybės viešoji biblioteka turi 20 filialų. Bibliotekoje 2022 m. III ketvirtį dirbo 51 darbuotojas.

Įstaiga finansuojama iš savivaldybės biudžeto lėšų, taip pat naudojamos valstybės biudžeto lėšos naujų dokumentų įsigijimui, kultūros darbuotojų darbo užmokesčiui ir kitų šaltinių lėšos-parama kitiems projektams vykdyti.

Biblioteka 2022 metais per tris ketvirčius gavo 554,0 tūkst. Eurų iš savivaldybės biudžeto lėšų. Gauti asignavimai ir kasinės išlaidos neviršijo asignavimų plano. Sirgo darbuotojai, todėl darbo užmokesčiui skirtos lėšos nebuvo panaudotos 100 procentų.

Pagal lėšų už paslaugas surinkimo programą 2022 m. uždirbome 992,82 eurų, rugsėjo 30d. 391,12 eurų liko banko sąskaitoje, šią sumą pervedėme spalio mėn.. Lyginant su praėjusiais metais pajamų uždirbome daugiau, nes padidėjo bibliotekos lankytojų poreikiai.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos neturime.

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 piniginiiais vienetais - eurai.

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. Per ataskaitinį laikotarpį didžiąją dalį pagrindinės veiklos sąnaudų sudaro: darbo užmokesčio sąnaudos – 469,37 tūkst. eurų., soc. draudimo įmokų –9,0 tūkst. eurų.

Pastaba 2. Per ataskaitinį laikotarpį nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos- 6,6 tūkst. eurų, ilgalaikio materialiojo turto sąnaudos – 13,0 tūkst. eurų.

Pastaba 3. Patalpų šildymas – 4,6 tūkst. eurų, elektros energijos išlaidos 4,0 tūkst. eurų, ryšių paslaugos- 1,9 tūkst. eurų, vandentiekio ir kanalizacijos išlaidos - 0,4 tūkst. eurų.

Pastaba 4. Nurašytos atsargos panaudotos pagal paskirtį bibliotekos veikloje.

Pastaba 5. Vykdomė penkis projektus, tai yra projektinės veiklos sąnaudos.

Pastaba 6. Periodiniai leidiniai, kurie buvo užsakyti 2021 m. gruodžio mėn. ir leidiniai užsakyti 2022 metais I ketvirtyje nurašyti į sąnaudas, knygos gautos į atsargų balansinę sąskaitą, nurašytos į sąnaudas.

Finansinės būklės ataskaita

Pastaba 1. Ilgalaikis materialusis turtas per ataskaitinį laikotarpį didėjo, įsigijome knygų.

Pastaba 2. Nupirtos atsargos bibliotekinei veiklai liko nepanaudotos.

Pastaba 3. Darbuotojui išmokėti atostoginiai už spalio mėn.

Pastaba 4. Lėšos uždirbtos už suteiktas mokamas paslaugas

Pastaba 5. Pinigai banke: biudžeto lėšos- 38,8 tūkst. eurų, projektinės lėšos- 16,3 tūkst. eurų, 0,39 eurų už suteiktas paslaugas.

Pastaba 6. 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 7. Per ataskaitinį laikotarpį valstybinio socialinio draudimo fondui permokėta už papildomas draudžiamasis pajamas iki MMA, VSD įmokas sumokame po ataskaitos pateikimo, mėnesio pabaigoje socialinio draudimo fondas patikslina duomenis, yra darbuotojų kurie dirba kitose įstaigose.

Pastaba 8. Spalio 1d. nesumokėjome tiekėjams už gautas knygas 3663,81 eurų, už ryšio paslaugas

242,05eurų, už sunaudotą elektros energiją 507,66 eurų.

Pastaba 9. Už darbą projekte, darbo užmokestį ir socialinio draudimo įmokas išmokame iki kito mėnesio 5 d.

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

Direktore



Loreta Alekniene

Vyr. buhalterė

Banga Berdikšlienė

(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 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS *Nr. B-39*

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 (gražintos)	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):	187 516,59	(44 260,18)					(34 461,45)				197 315,32
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	187 516,59	(26 594,75)					(20 675,45)				193 435,89
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		(17 665,43)					(9 575,50)				3 879,43
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	770 868,80	(554 000,00)					(520 277,61)				804 591,19
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	753 480,62	(2 000,00)					(12 280,44)				743 200,18
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	17 388,18	(552 000,00)					(507 997,17)				61 391,01
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):	194 383,34	(15 456,40)					(29 989,31)	(73 617,60)			106 232,83
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	104 752,02						(9 845,45)				94 906,57
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	89 631,32	(15 456,40)					(20 143,86)	(73 617,60)			11 326,26
4.	Iš kitų šaltinių:	70 729,78	(232,09)		(2 411,29)			(204,98)				73 168,18
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	68 645,16			(2 411,29)			(162,48)				70 893,97
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2 084,62	(232,09)					(42,50)				2 274,21
5.	Iš viso finansavimo sumų	1 223 498,51	(613 948,67)		(2 411,29)			(584 933,35)	(73 617,60)			1 181 307,52