

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 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2024 m. liepos 23 d.

Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		442 991,67	441 642,08
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		442 991,67	441 642,08
I.1.	Iš valstybės biudžeto		16 518,64	19 526,38
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		416 363,95	398 206,01
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		9 770,22	23 756,22
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		338,86	153,47
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 SAŃNAUDOS		447 235,15	438 096,66
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	1.	382 452,15	375 007,89
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	2.	18 722,10	15 972,25
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	3.	14 841,12	12 393,88
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		542,22	
V.	TRANSPORTO		2 043,57	935,59
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		221,25	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		4 499,31	533,56
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		25,34	
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	4.	12 980,46	31 662,02
XIV.	KITOS		10 907,63	1 591,47
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(4 243,48)	3 545,42
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		983,70	540,93
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	5.	527,70	540,93
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		(456,00)	
III.	KITOS VEIKLOS SAŃNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIĖŠ NUOSAVYBĖS METODO		(3 259,78)	4 086,35
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			

J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(3 259,78)	4 086,35
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Loreta Aleknienė
(vardas ir pavardė)

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 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2024 m. liepos 23 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 246 009,05	1 258 173,06
I.	Nematerialusis turtas		136,62	147,22
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		132,85	143,45
I.3.	Kitas nematerialusis turtas		3,77	3,77
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1 245 872,43	1 258 025,84
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		668 953,09	679 897,32
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		23 894,15	31 568,34
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	1.	553 025,19	546 560,18
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokejimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		42 952,89	57 904,78
I.	Atsargos	2.	13 494,25	12 855,69
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		13 494,25	12 855,69
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.	775,33	396,27
III.	Per vienus metus gautinos sumos		(13 906,22)	16 917,45
III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			326,96
III.3.	Gautinos finansavimo sumos			
III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		436,00	456,00
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		(14 342,22)	16 134,49
III.6.	Kitos gautinos sumos			

IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	4.	42 589,53	27 735,37
	IŠ VISO TURTO:		1 288 961,94	1 316 077,84
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5.	1 204 782,94	1 222 804,64
I.	Iš valstybės biudžeto		288 460,23	271 791,57
II.	Iš savivaldybės biudžeto		716 122,06	733 120,07
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		116 780,16	137 096,84
IV.	Iš kitų šaltinių		83 420,49	80 796,16
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		14 453,37	88 421,53
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		14 453,37	88 421,53
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	6.	95,28	293,96
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		95,28	293,96
II.7.	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			326,96
II.9.	Tiekėjams mokėtinos sumos	7.	1 143,57	1 102,29
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	8.	(642,62)	665,76
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos	9.	13 857,14	15 087,88
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			70 944,68
F.	GRYNASIS TURTAS		69 725,63	4 851,67
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		69 725,63	4 851,67
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	10.	(3 259,78)	4 086,35
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		72 985,41	765,32
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 288 961,94	1 316 077,84

_____ Direktorė (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos)	_____ (parašas)	Loreta Aleknienė (vardas ir pavardė)
_____ 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

2024 M. II KET. FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2024- 07 - 19 Nr.

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 2024 m. II ketvirtį dirbo 47 darbuotojai.

Įstaiga finansuojama iš savivaldybės biudžeto lėšų, valstybės biudžeto lėšų naujų dokumentų įsigijimui ir neformaliajam vaikų švietimui. Europos Sąjungos lėšomis finansuojami vykdomi projektai. Lėšos gautos iš kitų šaltinių (gyventojų parama 2 proc.) naudojamos naujų knygų įsigijimui ir projektų vykdymui.

Biblioteka 2024 metų II ketvirtį gavo 432,4 tūkst. Eurų iš savivaldybės biudžeto lėšų. Gauti asignavimai ir kasinės išlaidos neviršijo asignavimų plano. Dėl darbuotojų ligų darbo užmokesčiui skirtos lėšos nebuvo panaudotos 100 procentų. Naujų dokumentų įsigijimui skirta 6,6 tūkst. eurų, lėšos nebuvo panaudotos 100 procentų dėl neįvykusio pirkimo, neformaliajam vaikų švietimui -0,780 tūkst. eurų, lėšos panaudotos 100 procentų.

Pagal lėšų už paslaugas surinkimo programą 2024 m. II ketvirtį uždirbome 0,35 tūkst. eurų.

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, dvejybinio 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 funkcija; programa; priemonė; lėšų šaltinis; valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnis; kita informacija.

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 – 375,2 tūkst. €, soc. draudimo įmokų – 7,2tūkst.€.Lyginant su praėjusiųjų metų tuo pačiu laikotarpiu sąnaudos padidėjo, nes keitėsi koeficientai ir padidėjo minimalus darbo užmokestis

Pastaba 2. Gavome savivaldybei nuosavybės teisę priklausomą valdomą ilgalaikį turtą , todėl nusidėvėjimo sąnaudos lyginant su praėjusiais metais padidėjo 17 procentų.

Pastaba 3. Keitėsi komunalinių paslaugų kainos, jos padidėjo 16 procentų, padidėjo išlaidų sąnaudos. Patalpų šildymas – 9,2 tūkst.€, elektros energijos išlaidos 3,5 tūkst.€, ryšių paslaugos- 1,8 tūkst. €, vandentiekio ir kanalizacijos išlaidos - 0,5 tūkst.€.

Pastaba 4. Periodiniai leidiniai, kurie buvo užsakyti 2023 m. gruodžio mėn. nurašyti į sąnaudas gavus PVM sąskaitą faktūrą 2024-sausi mėn.

Pastaba 5. Mokamos paslaugos.

Finansinės būklės ataskaita

Pastaba 1. Ilgalaikis materialusis turtas per ataskaitinį laikotarpį didėjo , įsigijome knygų už 11,8 tūkst. eurų ir Ignalinos rajono savivaldybės administracija perdavė savivaldybei nuosavybės teisę priklausomą valdomą ilgalaikį turtą už 5,9 tūkst. eurų

Pastaba 2. Atsargos gautos iš Ignalinos rajono savivaldybės administracijos, apskaitomos balansinėje sąskaitoje.

Pastaba 3. Išankstiniai apmokėjimai už prekes, .kurias gavome liepos mėn.

Pastaba 4. Lėšos banke: savivaldybės biudžeto lėšos -28,50 tūkst. eurų, kita dotacija (S) knygoms įsigyti – 1,4 tūkst. eurų, lėšos už suteiktas paslaugas ir nepervestos į biudžetą – 0,55 tūkst. eurų, projektinės lėšos 12,1 tūkst. eurų.

Pastaba 5 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 6. Už darbuotojus dirbančius ne pilnu etatu, mokame už papildomas draudžiamasis pajamas VSD įmokas.

Pastaba 7. Skola tiekėjams: už elektros energijos sunaudojimą -0,56 tūkst. eurų, ryšių paslaugas - 0,31 tūkst. eurų, už suteiktas kt. paslaugas – 0,18 tūkst. eurų, už kurą -0,15 tūkst. eurų.

Pastaba 8. Perskaičiuoti atostoginiai, darbuotojas serga.

Pastaba 9. Sukauptos atostoginių sąnaudos -12,5eurų, sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 0,9 tūkst. eurai., neapmokėta sąskaita faktūra už knygyno patalpų nuomą- 0,45tūkst.eurų.

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

Direktorė

Loreta Aleknienė

Buhalterė

Banga Berdikšlienė

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo 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 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumų (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	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
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):	278 481,36	(14 260,00)		(15 085,60)			(18 465,38)	901,35			288 460,23	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	278 481,36	(13 220,00)		(15 085,60)			(17 425,38)	901,35			288 460,23	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		(1 040,00)					(1 040,00)					
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	726 412,06	(432 400,00)					(438 713,14)	3 976,86			716 122,06	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	724 099,60	(2 900,00)					(9 830,36)	3 976,86			713 192,38	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2 312,46	(429 500,00)					(428 882,78)				2 929,68	
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):	117 593,33	(42 622,80)		(2 343,05)			(9 770,22)	36 008,80			116 780,16	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	115 988,04			(2 343,05)			(9 770,22)				108 560,87	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 605,29	(42 622,80)						36 008,80			8 219,29	
4.	Iš kitų šaltinių:	81 300,58			(2 293,22)			(43,34)	129,97			83 420,49	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	79 373,66			(2 293,22)			(43,34)	129,97			81 493,57	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 926,92										1 926,92	
5.	Iš viso finansavimo sumų	1 203 787,33	(489 282,80)		(19 721,87)			(466 992,08)	41 016,98			1 204 782,94	