

PALANGOS MIESTO SAVIVALDYBĖS VIEŠOJI BIBLIOTEKA

kodas 190276234, Vytauto g. 61, Palanga

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2018-07-10 Nr. F18- 77

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		990 972,13	994 060,79
I.	Nematerialusis turtas	1	4 419,87	4 782,09
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		4 419,87	4 782,09
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	986 552,26	989 278,70
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		635 189,85	637 675,35
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		11 339,23	10 040,84
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		340 023,18	341 562,51
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		12 779,15	22 257,00
I.	Atsargos	3	0,00	0,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
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	4	3 260,94	5 062,58
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	7 938,89	17 194,42
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		6 432,00	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1 178,89	17 194,42
III.6	Kitos gautinos sumos		328,00	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	1 579,32	
	IŠ VISO TURTO:		1 003 751,28	1 016 317,79

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	999 643,28	999 123,37
I.	Iš valstybės biudžeto		95 620,44	78 603,01
II.	Iš savivaldybės biudžeto		863 221,63	877 817,00
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		645,80	1 579,16
IV.	Iš kitų šaltinių		40 155,41	41 124,20
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		2 901,18	17 194,42
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	8	2 901,18	17 194,42
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			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		2 901,18	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Suakauptos mokėtinos sumos			17 194,42
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1 206,82	0,00
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Suakauptas perviršis ar deficitas		1 206,82	0,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1 206,82	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 003 751,28	1 016 317,79

Direktorius

Kęstutis Rudys

Vyriausioji buhalterė

Elvyra Andrėkienė

PALANGOS MIESTO SAVIVALDYBĖS VIEŠOJI BIBLIOTEKA

kodas 190276234, Vytauto g. 61, Palanga

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2018-07-10 Nr. F18-78

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		175 529,22	173 623,63
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		173 709,47	171 992,81
I.1.	Iš valstybės biudžeto		927,97	3 880,81
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		169 320,09	164 750,98
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1 833,36	1 833,36
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 628,05	1 527,66
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	9	1 819,75	1 630,82
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1 819,75	1 630,82
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	10	176 381,61	174 766,54
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		125 006,06	116 283,55
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		5 511,51	5 308,04
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		10 161,31	11 317,79
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		294,40	177,22
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		285,00	349,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		9 372,51	6 054,52
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		11 866,79	19 079,79
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		6 578,09	9 801,08
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		7 305,94	6 395,55
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-852,39	-1 142,91
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		2 059,20	2 059,21
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	11	2 059,20	2 059,21
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0,01	0,37
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1 206,82	916,67
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1 206,82	916,67
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

Kęstutis Rudys

Vyriausioji buhalterė

Elvyra Andrėkienė



PALANGOS MIESTO SAVIVALDYBĖS VIEŠOJI BIBLIOTEKA

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER 2018 M. ANTRĄ KETVIRTĮ
2018-07-10 Nr. F18-79

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginimą gautą turtą	Finansavimo sumų grupavimas	Neatlyginimai 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	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);	78 603,01	6 432,00	0,00	5 081,40	0,00	0,00	-927,97	0,00	0,00	6 432,00	95 620,44	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	78 603,01	6 432,00		5 081,40			-927,97				89 188,44	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		-6 432,00								6 432,00	6 432,00	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	877 817,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-185 755,37	0,00	0,00	0,00	863 221,63	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	872 754,42	4 152,85					-17 541,77				859 365,50	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	5 062,58	167 007,15					-168 213,60				3 856,13	
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);	1 579,16	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 833,36	0,00	0,00	0,00	645,80	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 579,16	450,00					-1 383,36				645,80	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		450,00					-450,00				0,00	
4.	Iš kitų šaltinių;	41 124,20	0,00	0,00	659,26	0,00	0,00	-1 628,05	0,00	0,00	0,00	40 155,41	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	41 124,20			659,26			-1 628,05				40 155,41	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00	
5.	Iš viso finansavimo sumų	999 123,37	178 492,00	0,00	5 740,66	0,00	0,00	-190 144,75	0,00	0,00	6 432,00	999 643,28	

Direktorius

Kęstutis Rudys

Vyriausioji buhalterė

Elvyra Andrekienė

PALANGOS MIESTO SAVIVALDYBĖS VIEŠOJI BIBLIOTEKA

Registracijos kodas 190276234

Vytauto g. 61, Palanga

2018 M. BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018-07-10 Nr. F18-76

I. BENDROJI DALIS

Palangos miesto savivaldybės viešoji biblioteka (toliau – Biblioteka) yra biudžetinė įstaiga, kodas – 190276234, buveinės adresas Vytauto g. 61, Palanga.

Bibliotekos veikla ir funkcijos - organizuoti gyventojų bibliotekinį ir informacinį aptarnavimą, formuoti universalų dokumentų fondą, atitinkantį gyventojų poreikius; kaupti kraštotyros dokumentų fondą; tvarkyti, sisteminti ir saugoti dokumentų fondus pagal Bibliotekos fondo apsaugos nuostatus bei kitus Lietuvos Respublikos teisės aktus; teikti vartotojams bibliografines, informacines paslaugas, sudaryti sąlygas naudotis internetu; modernizuoti Biblioteką, diegti naujas technologijas, vykdyti Lietuvos integralios bibliotekų informacijos sistemos (LIBIS) programą; dalyvauti įvairiose programose, organizuoti su Bibliotekos veikla susijusius kultūrinius, švietėjiškus renginius.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai.

Biblioteka kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų neturi.

Svarbių įvykių ar aplinkybių, kurios galėtų paveikti bibliotekos veiklą ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo.

Bibliotekos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

II. APSKAITOS POLITIKA

Bibliotekos finansinės ataskaitos parengtos pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS).

Įstaigos buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinės ataskaitos sudaromos vadovaujantis įstaigos, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo ir turinio svarbos principais.

Bibliotekos apskaita tvarkoma ir finansinės ataskaitos sudaromos vadovaujantis šiais teisės aktais:

Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu;

Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu;

Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais;

Visos ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami Bibliotekos sąskaitų plano sąskaitose taikant Bibliotekos apskaitos politiką, parengtą pagal VSAFAS reikalavimus (nurodytus principus, metodus ir taisykles) atskiroms ūkinėms operacijoms ir įvykiams, finansinių ataskaitų elementams arba straipsniams ir apskaitos procedūroms.

Bibliotekos finansinės ataskaitos parengtos pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS).

Bibliotekos apskaitos politika aprašyta 2017 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinyje. Per 2018 m. I-ą pusmetį apskaitos politika nebuvo pakeista.

III. PASTABOS

Per ataskaitinį laikotarpį įstaigos apskaitoje neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto nebuvo užfiksuota, šių ūkinių įvykių ir ūkinių operacijų nebuvo ir 2017 metais.

1. Ilgalaikis nematerialusis turtas. Per 2018 m. I-ą pusmetį Biblioteka ilgalaikio nematerialiojo turto neįsigijo. Ilgalaikio nematerialiojo turto balansinė vertė per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotos amortizacijos suma sumažėjo 362,22 Eur.

2. Ilgalaikis materialusis turtas. Per ataskaitinį laikotarpį Biblioteka įsigijo ilgalaikio materialiojo turto už 14289,64 Eur (knygas bibliotekos fondui 10377,44 Eur ir kompiuterinę įrangą 3912,20 Eur), t. sk. iš valstybės biudžeto lėšų 13130,38 Eur, iš kitų finansavimo šaltinių 659,26 Eur (t.sk. parama 63,01 Eur). Per ataskaitinį laikotarpį nurašytas nusidėvėjęs ir nebetinkamas naudoti ilgalaikis turtas (knygos bibliotekos fondui) už 11866,79 Eur, priskaičiuota nusidėvėjimo suma – 5149,29 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė sumažėjo 2726,44 Eur.

3. Atsargos. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina. Atsargos nurašomos taikant konkrečių kainų metodą. Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta atsargų už 6578,09 Eur, iš kurių 6578,09 Eur sunaudota veikloje. Ataskaitinio laikotarpio pradžioje ir pabaigoje atsargų likučio nebuvo.

4. Išankstiniai apmokėjimai. Išankstinių apmokėjimų likutį sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos spaudos prenumeratai ir patalpų draudimui 2358,39 Eur ir išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 902,55 Eur už spaudos prenumeratą.

5. Per vienerius metus gautinos sumos. Per vienerius metus gautinas sumas sudaro iš Kultūros ministerijos gautina finansavimo suma knygoms įsigyti 6432,00 Eur, nuomininkų skola komunalinėms išlaidoms kompensuoti 328,00 Eur (mokėjimo terminas nepraleistas), iš savivaldybės biudžeto gautinos sumos už pervestas paslaugų pajamas 419,75 Eur, bei 759,14 Eur sukauptos finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto.

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Pinigų likučio banko sąskaitose ataskaitinio laikotarpio pradžioje nebuvo. Laikotarpio pabaigoje: savivaldybės biudžeto sąskaitoje – 267,19 Eur, suteiktų paslaugų pajamų – 770,64 Eur, nuomos pajamų – 464,18 Eur, projektų – 0,01 Eur, valstybės biudžeto sąskaitoje – 77,30 Eur.

7. Finansavimo sumos. Per ataskaitinį laikotarpį iš savivaldybės biudžeto gautas finansavimas 171160,00 Eur, iš Valstybės biudžeto – 6432,00 Eur, Europos sąjungos – 900,00 Eur. Neatlygintinai gauto turto finansavimo suma 5740,66 Eur (t.sk. parama 63,01 Eur). Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per 2018 m. I-ą pusmetį pateikiama 20-ojo VSAFAS 4-ame priede.

8. Trumpalaikiai įsipareigojimai: tiekėjams mokėtinos sumos – 2901,18 Eur (mokėjimo terminai nepraleisti).

9. Pagrindinės veiklos kitos pajamos. Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos kitos pajamos 1819,75 Eur gautos už dokumentų kopijavimą, skenavimą, spausdinimą, skaitytojų pažymėjimų išdavimą, bibliografinių sąrašų ir rodyklių sudarymą bei redagavimą. Palyginus su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu pajamų surinkimas padidėjo 188,93 Eur.

10. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudos – 176381,61 Eur, t.sk. sąnaudos darbo užmokesčiui ir socialiniam draudimui 125006,06 Eur, kurios sudaro 70,9 proc. visų sąnaudų sumos, komunalinės ir ryšių sąnaudos 10161,31 Eur – 5,8 proc., likusios 41214,24 Eur – 23,3 proc. Pagrindinės veiklos sąnaudos, palyginus su praėjusiu laikotarpiu, padidėjo 0,9 proc.

11. Kitos veiklos pajamos 2059,20 Eur gautos už patalpų nuomą.

Turtas nebalansinėse sąskaitose. Nebalansinėse sąskaitose užregistruotą turtą sudaro perduotas naudojimui ūkinis inventorių 45751,09 Eur, numeruoti blankai 739,35 Eur, turtas gautas pagal nuomos sutartis 3085,76 Eur, turtas gautas pagal panaudos sutartis iš Palangos miesto savivaldybės – 41717,42 Eur, pagal panaudos sutartį gautas žemės sklypas iš Nacionalinės žemės tarnybos prie ŽŪM – 32700,28 Eur, pagal panaudos sutartį naudojamos Palangos kultūros ir jaunimo centro patalpos 48579,01 Eur, turtas gautas iš Lietuvos nacionalinės bibliotekos be Savivaldybės perdavimo aktų – 3245,22 Eur.

Direktorius



Kęstutis Rudys

Vyriausioji buhalterė



Elvyra Andrėkienė