

PALANGOS MIESTO SAVIVALDYBĖS VIEŠOJI BIBLIOTEKA

kodas 190276234, Vytauto g. 61, Palanga

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2018-04-24 Nr. F18- 58

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		984 844,42	994 060,79
I.	Nematerialusis turtas	1	4 600,98	4 782,09
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		4 600,98	4 782,09
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	980 243,44	989 278,70
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		636 432,60	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		8 835,68	10 040,84
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		334 975,16	341 562,51
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		16 353,91	22 257,00
I.	Atsargos	3	0,00	0,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs			
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	3 863,24	5 062,58
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	11 838,61	17 194,42
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		9 648,00	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1 844,34	17 194,42
III.6	Kitos gautinos sumos		346,27	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	652,06	
	IŠ VISO TURTO:		1 001 198,33	1 016 317,79

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	998 179,69	999 123,37
I.	Iš valstybės biudžeto		91 945,61	78 603,01
II.	Iš savivaldybės biudžeto		865 244,61	877 817,00
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1 112,48	1 579,16
IV.	Iš kitų šaltinių		39 876,99	41 124,20
E.	JSIPAREIGOJIMAI		2 227,15	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	2 227,15	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		2 227,15	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Suakauptos mokėtinos sumos			17 194,42
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		791,49	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		791,49	0,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		791,49	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, JSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 001 198,33	1 016 317,79

Direktorius



Kęstutis Rudys

Vyriausioji buhalterė



Elvyra Andriekienė

PALANGOS MIESTO SAVIVALDYBĖS VIEŠOJI BIBLIOTEKA

kodas 190276234, Vytauto g. 61, Palanga

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2018-04-24 Nr. F18- 59

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		78 863,07	79 241,38
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		78 021,82	78 516,46
I.1.	Iš valstybės biudžeto		738,37	1 463,86
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		75 331,46	75 328,06
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		466,68	466,68
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 485,31	1 257,86
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	9	841,25	724,92
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		841,25	724,92
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	10	79 101,19	79 896,83
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		52 265,14	46 955,91
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2 654,01	2 654,03
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		7 775,38	7 802,27
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		191,80	48,85
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		85,00	145,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			1 268,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		11 866,79	17 216,13
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1 620,37	1 073,60
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2 642,70	2 733,04
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-238,12	-655,45
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1 029,60	1 029,61
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	11	1 029,60	1 029,61
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0,01	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		791,49	374,16
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		791,49	374,16
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

Kęstutis Rudys

Vyriausioji buhalterė

Elvyra Andrėkienė

PALANGOS MIESTO SAVIVALDYBĖS VIEŠOJI BIBLIOTEKA

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĖ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER 2018 M. PIRMĄ KETVIRTĮ
2018-04-24 Nr. F18-60

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginamas gautą turtą	Finansavimo sumų grupavimas	Neatlyginamai gautas turtas	Perduota kitoms 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)	78 603,01	3 216,00	0,00	1 216,97	0,00	0,00	-738,37	0,00	0,00	9 648,00	91 945,61	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	78 603,01	3 216,00	3 216,00	1 216,97			-738,37				82 297,61	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		3 216,00	-3 216,00							9 648,00	9 648,00	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	877 817,00	78 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-90 952,39	0,00	0,00	0,00	865 244,61	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	872 754,42	541,00					-12 371,44				860 923,98	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	5 062,58	77 839,00					-78 580,95				4 320,63	
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, nepakeičiant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES, omickiams finansuoti)	1 579,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-466,68	0,00	0,00	0,00	1 112,48	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 579,16						-466,68				1 112,48	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00	
4.	Iš kitų šaltinių:	41 124,20	0,00	0,00	238,10	0,00	0,00	-1 485,31	0,00	0,00	0,00	39 876,99	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	41 124,20			238,10			-1 485,31				39 876,99	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00	
5.	Iš viso finansavimo sumų	999 123,37	81 596,00	0,00	1 455,07	0,00	0,00	-93 642,75	0,00	0,00	9 648,00	998 179,69	

Direktorius

Kęstutis Rudys

Vyriausioji buhalterė

Elvyra Andrekienė

PALANGOS MIESTO SAVIVALDYBĖS VIEŠOJI BIBLIOTEKA

Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, išskleidę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų atskleidžiamajame raste forma)

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI 2018-03-31

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		78 603,01	78 603,01	9 648,00	82 297,61	91 945,61
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		877 817,00	877 817,00		865 244,61	865 244,61
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	1 579,16		1 112,48	1 112,48
4.	Iš kitų šaltinių		41 124,20	41 124,20		39 876,99	39 876,99
5.	Iš viso		999 123,37	999 123,37	9 648,00	988 531,69	998 179,69

Vyriausioji buhalterė



Elvyra Andrekiene

PALANGOS MIESTO SAVIVALDYBĖS VIEŠOJI BIBLIOTEKA

Registracijos kodas 190276234

Vytauto g. 61, Palanga

2018 M. KOVO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018-04-24 Nr. F18-57

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, piniginių 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 2016 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinyje. Per 2018 m. I-ą ketvirtį 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 ketvirtį Biblioteka ilgalaikio nematerialiojo turto neįsigijo. Ilgalaikio nematerialiojo turto balansinė vertė per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotos amortizacijos suma sumažėjo 181,11 Eur.

2. Ilgalaikis materialusis turtas. Per ataskaitinį laikotarpį Biblioteka įsigijo ilgalaikio materialaus turto (knygas bibliotekos fondui) už 5304,43 Eur, t. sk. iš valstybės biudžeto lėšų 5066,33 Eur, iš kitų finansavimo šaltinių 238,10 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį nurašytas nusidėvėjęs ir nebetinkamas naudoti ilgalaikis turtas (knygos bibliotekos fondui) už 11866,79 Eur, priskaičiuota nusidėvėjimo suma – 2472,90 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė sumažėjo 9035,26 Eur.

3. Atsargos. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina. Atsargos nurašomos taikant konkrečių kainų metodą. Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta atsargų už 1620,37 Eur, iš kurių 1620,37 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 3654,69 Eur ir išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 208,55 Eur už spaudos prenumeratą.

5. Per vienerius metus gautinos sumos. Per vienerius metus gautinas sumas sudaro iš Kultūros ministerijos gautina finansavimo suma knygoms įsigyti 9648,00 Eur, nuomininkų skola komunalinėms išlaidoms kompensuoti 346,27 Eur (mokėjimo terminas nepraleistas), iš savivaldybės biudžeto gautinos sumos už pervestas paslaugų pajamas 270,85 Eur, bei 1573,49 Eur sukauptos finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto.

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Pinigų likučio banko sąskaitose ataskaitinio laikotarpio pradžioje nebuvo, o pabaigoje - savivaldybės biudžeto sąskaitoje – 111,12 Eur, suteiktų paslaugų pajamų – 100,00 Eur, nuomos pajamų – 440,93 Eur, projektų – 0,01 Eur.

7. Finansavimo sumos. Per ataskaitinį laikotarpį iš savivaldybės biudžeto gautas finansavimas 78380,00 Eur, iš Valstybės biudžeto – 3216,00 Eur. Neatlygintinai gauto turto finansavimo suma 1455,07 Eur. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per 2018 m. I-ą ketvirtį pateikiama 20-ojo VSAFAS 4-ame priede.

8. Trumpalaikiai įsipareigojimai: tiekėjams mokėtinos sumos – 2227,15 Eur (mokėjimo terminai nepraleisti).

9. Pagrindinės veiklos kitos pajamos. Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos kitos pajamos 841,25 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 116,33 Eur.

10. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudos – 79101,19 Eur, t.sk. sąnaudos darbo užmokesčiui ir socialiniam draudimui 52265,14 Eur, kurios sudaro 66,1 proc. visų sąnaudų sumos, komunalinės ir ryšių sąnaudos 7775,38 Eur – 9,8 proc., likusios – 24,1 proc. Pagrindinės veiklos sąnaudos, palyginus su praėjusiu laikotarpiu, sumažėjo 1,0 proc.

11. Kitos veiklos pajamos 1029,60 Eur gautos už patalpų nuomą.

Turtas nebalansinėse sąskaitose. Nebalansinėse sąskaitose užregistruotą turtą sudaro perduotas naudojimui ūkinis inventorių 43069,11 Eur, numeruoti blankai 849,13 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 ir pagal panaudos sutartį naudojamos Palangos kultūros ir jaunimo centro patalpos 48579,01 Eur, turtas gautas iš Lietuvos nacionalinės bibliotekos be Savivaldybės perdavimo aktų – 6657,42 Eur.

Direktorius



Kęstutis Rudys

Vyriausioji buhalterė



Elvyra Andriekienė