

PALANGOS MIESTO SAVIVALDYBĖS VIEŠOJI BIBLIOTEKA

kodas 190276234, Vytauto g. 61, Palanga

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2016-10-19 Nr. F18-*122*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		989564,67	1003169,28
I.	Nematerialusis turtas	1	4963,20	5506,53
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		4963,20	5506,53
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	984601,47	997662,75
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		638918,10	642646,35
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		11246,00	14861,50
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		334437,37	340154,90
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		8395,30	20930,52
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	2085,81	5212,54
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	4529,04	15717,98
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		3155,00	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1043,72	15717,98
III.6	Kitos gautinos sumos		330,32	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	1780,45	
	IŠ VISO TURTO:		997959,97	1024099,80

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	994090,03	1008381,82
I.	Iš valstybės biudžeto		77924,25	65223,00
II.	Iš savivaldybės biudžeto		874423,46	899520,41
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2045,84	3445,88
IV.	Iš kitų šaltinių		39696,48	40192,53
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		2050,95	15717,98
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	2050,95	15717,98
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		2050,95	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos			15717,98
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1818,99	0,00
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1818,99	0,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1818,99	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		997959,97	1024099,80

Direktorius

Kęstutis Rudys

Vyriausioji buhalterė

Elvyra Andriekienė

PALANGOS MIESTO SAVIVALDYBĖS VIEŠOJI BIBLIOTEKA

kodas 190276234, Vytauto g. 61, Palanga

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2017-10-19 Nr. F18-131

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		259635,96	203908,30
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		256766,10	201107,48
I.1.	Iš valstybės biudžeto		5240,01	7742,48
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		245820,35	186823,75
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4032,76	6057,46
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1672,98	483,79
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	9	2869,86	2800,82
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2869,86	2800,82
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	10	260906,51	205531,26
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		191756,06	169345,33
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		7962,05	7626,69
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		13286,76	13520,40
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		295,02	419,24
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		814,00	145,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		6054,52	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		19139,32	690,53
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		12506,08	5100,67
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		200,00	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		8892,70	8683,40
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-1270,55	-1622,96
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		3088,81	3088,80
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	11	3088,81	3088,80
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0,73	1,79
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1818,99	1467,63
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1818,99	1467,63
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 2017 M. 9 MĖNESIUS
2017-10-19 Nr. F18-180

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginamą gautą turtą	Finansavimo sumų grupavimas	Neatlyginamai gautas turtas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
								Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl 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):	65223,00	13076,00	0,00	1710,26	0,00	0,00	-5240,01	0,00	0,00	3155,00	77924,25	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	65223,00	13076,00	9465,00	1710,26			-1629,01				74769,25	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti			-9465,00				-3611,00			3155,00	3155,00	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	899520,41	235535,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-260631,95	0,00	0,00	0,00	874423,46	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	894307,87	7395,00					-29757,44				871945,43	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	5212,54	228140,00					-230874,51				2478,03	
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 neįskaitant finansuoti):	3445,88	900,00	0,00	1732,72	0,00	0,00	-4032,76	0,00	0,00	0,00	2045,84	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3445,88	300,00		1732,72			-3432,76				2045,84	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		600,00					-600,00				0,00	
4.	Iš kitų šaltinių:	40192,53	0,00	0,00	1176,93	0,00	0,00	-1672,98	0,00	0,00	0,00	39696,48	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	40192,53			1176,93			-1672,98				39696,48	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00	
5.	Iš viso finansavimo sumų	1008381,82	249511,00	0,00	4619,91	0,00	0,00	-271577,70	0,00	0,00	3155,00	994090,03	

Direktorius

Kęstutis Rudys

Vyriausioji buhalterė

Elyvra Andrekienė

PALANGOS MIESTO SAVIVALDYBĖS VIEŠOJI BIBLIOTEKA

Registracijos kodas 190276234

Vytauto g. 61, Palanga

2017 M. RUGSĖJO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017-10-19 Nr. F18-119

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 2016 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinyje. Per 2017 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 2016 metais.

1. Ilgalaikis nematerialusis turtas. Per ataskaitinį laikotarpį Biblioteka ilgalaikio nematerialiojo turto neįsigijo. Ilgalaikio nematerialiojo turto balansinė vertė per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotos amortizacijos suma sumažėjo 543,33 Eur.

2. Ilgalaikis materialusis turtas. Per ataskaitinį laikotarpį Biblioteka įsigijo ilgalaikio materialaus turto (knygas bibliotekos fondui) už 13496,76 Eur, t. sk. iš valstybės biudžeto lėšų 12319,83 Eur, iš kitų finansavimo šaltinių 1176,93 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį nurašytas nusidėvėjęs ir nebetinkamas naudoti ilgalaikis turtas (knygos bibliotekos fondui) už 19139,32 Eur, priskaičiuota nusidėvėjimo suma – 7418,72 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė sumažėjo 13061,28 Eur.

3. Atsargos. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina. Atsargos nurašomos taikant konkrečių kainų metodą. Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta atsargų už 12506,08 Eur (t.sk. gauta nemokamai už 1732,72 Eur), kurios sunaudotos veikloje. Ataskaitinio laikotarpio pradžioje ir pabaigoje atsargų likučio nebuvo.

4. Išankstiniai apmokėjimai. Išankstinių apmokėjimų likutį sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos spaudos prenumeratai ir patalpų draudimui 1289,81 Eur ir išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 796,00 Eur už spaudos prenumeratą. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu išankstiniai apmokėjimai sumažėjo 3126,73 Eur.

5. Per vienerius metus gautinos sumos. Per vienerius metus gautinas sumas sudaro iš Kultūros ministerijos gautina finansavimo suma knygoms įsigyti 3155,00 Eur, nuomininkų skola komunalinėms išlaidoms kompensuoti 330,32 Eur (mokėjimo terminas nepraleistas), iš savivaldybės biudžeto gautinos sumos už pervestas paslaugų pajamas 137,34 Eur, bei 906,38 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 – 98,80 Eur, suteiktų paslaugų pajamų – 1214,22 Eur, nuomos pajamų – 466,70 Eur, valstybės biudžeto 0,73 Eur.

7. Finansavimo sumos. Per ataskaitinį laikotarpį iš savivaldybės biudžeto gautas finansavimas 235535,00 Eur, iš Valstybės biudžeto – 13076,00 Eur. Iš Europos sąjungos – 900,00 Eur. Neatlygintinai gauto turto finansavimo suma 4619,91 Eur.

Per praėjusių metų 9 mėnesius iš savivaldybės biudžeto gautas finansavimas 197250,00 Eur, iš Valstybės biudžeto – 17573,00 Eur, užsienio valstybių – 3626,53 Eur, iš Europos sąjungos – 850,00 Eur, iš kitų šaltinių 54,00 Eur, tame skaičiuje parama 54,00 Eur, neatlygintinai gauto turto finansavimo suma 2578,27 Eur.

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per 2017 m. 9 mėnesius pateikiama 20-ojo VSAFAS 4-ame priede.

8. Trumpalaikiai įsipareigojimai: tiekėjams mokėtinos sumos – 2050,95 Eur (mokėjimo terminai nepraleisti).

9. Pagrindinės veiklos kitos pajamos. Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos kitos pajamos 2869,86 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 69,04 Eur.

10. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudos – 260906,51 Eur, t.sk. sąnaudos darbo užmokesčiui ir socialiniam draudimui 191756,06 Eur, kurios sudaro 73,5 proc. visų sąnaudų sumos, komunalinės ir ryšių sąnaudos 13286,76 Eur – 5,1 proc., likusios – 21,4 proc. Pagrindinės veiklos sąnaudos, palyginus su praėjusiu laikotarpiu, padidėjo 26,9 proc., tai sudarė darbo užmokesčio darbuotojams padidinimas – 22610,73 Eur, nurašyto ilgalaikio turto sąnaudos 18448,79 Eur, remonto sąnaudos – 6054,52 Eur, sunaudotų atsargų savikaina – 7405,41 Eur.

11. Kitos veiklos pajamos 3088,81 Eur gautos už patalpų nuomą. Palyginus su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu pajamų surinkimas nepakito.

Turtas nebalansinėse sąskaitose. Nebalansinėse sąskaitose užregistruotą turtą sudaro perduotas naudojimui ūkinis inventorių 42925,60 Eur, numeruoti blankai 389,12 Eur, turtas gautas pagal nuomos sutartis 2688,06 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 – 3412,20 Eur.

Direktorius

Vyriausioji buhalterė



Kęstutis Rudys

Elvyra Andriekienė