

PALANGOS MIESTO SAVIVALDYBĖS VIEŠOJI BIBLIOTEKA

kodas 190276234, Vytauto g. 61, Palanga

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2016-04-24 Nr. F18-69

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		987741,53	1003169,28
I.	Nematerialusis turtas	1	5325,42	5506,53
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		5325,42	5506,53
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	982416,11	997662,75
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		641403,60	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		13656,32	14861,50
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		327356,19	340154,90
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		18546,30	20930,52
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	3902,71	5212,54
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	13243,31	15717,98
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		9465,00	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		3456,55	15717,98
III.6	Kitos gautinos sumos		321,76	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	1400,28	
	IŠ VISO TURTO:		1006287,83	1024099,80

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	1002240,68	1008381,82
I.	Iš valstybės biudžeto		77495,32	65223,00
II.	Iš savivaldybės biudžeto		882614,19	899520,41
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2979,20	3445,88
IV.	Iš kitų šaltinių		39151,97	40192,53
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		3672,99	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	3672,99	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		3672,99	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos			15717,98
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		374,16	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		374,16	0,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		374,16	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1006287,83	1024099,80

Direktorius

Vyriausioji buhalterė

Kęstutis Rudys

Elvyra Andrekienė

PALANGOS MIESTO SAVIVALDYBĖS VIEŠOJI BIBLIOTEKA

kodas 190276234, Vytauto g. 61, Palanga

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2017-04-24 Nr. F18-~~40~~

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		79241,38	61002,86
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		78516,46	60275,54
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1463,86	38,04
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		75328,06	58403,41
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		466,68	1649,61
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1257,86	184,48
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	9	724,92	727,32
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		724,92	727,32
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS	10	79896,83	61154,57
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		46955,91	44819,30
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2654,03	2522,79
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		7802,27	9195,70
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		48,85	84,63
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		145,00	80,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1268,00	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		17216,13	582,47
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1073,60	881,67
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2733,04	2988,01
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-655,45	-151,71
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1029,61	1029,60
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	11	1029,61	1029,60
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			0,85
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		374,16	878,74
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		374,16	878,74
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

Kęstutis Rudys

Vyriausioji buhalterė

Elvyra Andrekienė

PALANGOS MIESTO SAVIVALDYBĖS VIEŠOJI BIBLIOTEKA

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĖ PASKIRTŲ IR JŲ POKYČIAI PER 2017 M. PIRMĄ KETVIRTĮ
2017-04-24 Nr. F18-71

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį											
			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 (grąžintos)	Finansavimo sumų pasikeitimas (gautinų)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12			
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	65223,00	3155,00	0,00	1116,18	0,00	0,00	-1463,86	0,00	0,00	9465,00			
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	65223,00	3155,00		1116,18			-1463,86						
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		-3155,00								9465,00			
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	899520,41	70900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-87806,22	0,00	0,00	0,00			
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	894307,87						-16681,76						
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	5212,54	70900,00					-71124,46						
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 struktūrinis finansavimas);	3445,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-466,68	0,00	0,00	0,00			
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3445,88						-466,68						
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti													
4.	Iš kitų šaltinių;	40192,53	0,00	0,00	217,30	0,00	0,00	-1257,86	0,00	0,00	0,00			
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	40192,53			217,30			-1257,86						
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti													
5.	Iš viso finansavimo sumų	1008381,82	74055,00	0,00	1333,48	0,00	0,00	-90994,62	0,00	0,00	9465,00			

Direktorius

Kęstutis Rudys

Vyriausioji buhalterė

Elvyra Andriekienė

PALANGOS MIESTO SAVIVALDYBĖS VIEŠOJI BIBLIOTEKA

Registracijos kodas 190276234

Vytauto g. 61, Palanga

2017 M. KOVO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017-04-24 Nr. F18-68

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 ketvirtį apskaitos politika nebuvo pakeista.

III. PASTABOS

Per atskaitinį 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 2017 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 4442,41 Eur, t. sk. iš valstybės biudžeto lėšų 4225,11 Eur, iš kitų finansavimo šaltinių 217,30 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį nurašytas nusidėvėjęs ir nebetinkamas naudoti ilgalaikis turtas (knygos bibliotekos fondui) už 17216,13 Eur, priskaičiuota nusidėvėjimo suma – 2472,92 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė sumažėjo 15246,64 Eur.

3. Atsargos. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina. Atsargos nurašomos taikant konkrečių kainų metodą. Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta atsargų už 1073,60 Eur, iš kurių 1073,60 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 3764,67 Eur ir išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 138,04 Eur už spaudos prenumeratą.

5. Per vienerius metus gautinos sumos. Per vienerius metus gautinas sumas sudaro iš Kultūros ministerijos gautina finansavimo suma knygoms įsigyti 9465,00 Eur, nuomininkų skola komunalinėms išlaidoms kompensuoti 321,76 Eur (mokėjimo terminas nepraleistas), iš savivaldybės biudžeto gautinos sumos už pervestas paslaugų pajamas 216,73 Eur, bei 3239,82 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 – 763,61 Eur, suteiktų paslaugų pajamų – 280,95 Eur, nuomos pajamų – 259,71 Eur, valstybės biudžeto 96,01 Eur.

7. Finansavimo sumos. Per ataskaitinį laikotarpį iš savivaldybės biudžeto gautas finansavimas 70900,00 Eur, iš Valstybės biudžeto – 3155,00 Eur. Neatlygintinai gauto turto finansavimo suma 1333,48 Eur. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per 2017 m. I-ą ketvirtį pateikiama 20-ojo VSAFAS 4-ame priede.

8. Trumpalaikiai įsipareigojimai: tiekėjams mokėtinos sumos – 3672,99 Eur (mokėjimo terminai nepraleisti).

9. Pagrindinės veiklos kitos pajamos. Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos kitos pajamos 724,92 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 sumažėjo 2,40 Eur.

10. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudos – 79896,83 Eur, t.sk. sąnaudos darbo užmokesčiui ir socialiniam draudimui 46955,91 Eur, kurios sudaro 58,8 proc. visų sąnaudų sumos, komunalinės ir ryšių sąnaudos 7802,27 Eur – 9,8 proc., likusios – 31,4 proc. Pagrindinės veiklos sąnaudos, palyginus su praėjusiu laikotarpiu, padidėjo 30,6 proc., tai sudarė darbo užmokesčio kultūros darbuotojams padidinimas – 2136,61 Eur, nurašyto ilgalaikio turto sąnaudos 16605,65 Eur.

11. Kitos veiklos pajamos 1029,61 Eur gautos už patalpų nuomą.

Turtas nebalansinėse sąskaitose. Nebalansinėse sąskaitose užregistruotą turtą sudaro perduotas naudojimui ūkinis inventorių 33586,94 Eur, numeruoti blankai 574,72 Eur, piniginiai užstatai už knygas 117,40 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 – 5144,92 Eur.

Direktorius



Kęstutis Rudys

Vyriausioji buhalterė



Elvyra Andrėkienė