

Rokiškio rajono savivaldybės Juozo Keliuočio viešoji biblioteka, 190263888, Nepriklausomybės a. 16, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414953
D/L: 2020-03-13 14:34:06

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2020. 04. 10 Nr. 16
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS			
I	Nematerialusis turtas	P03	900.181,12	831.723,41
I.1	Plėtros darbai		27.795,44	3.717,62
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		77,96	368,96
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokejimai		27.717,48	3.348,66
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	872.385,68	828.005,79
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		129.133,93	130.720,81
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		9.882,97	3.251,47
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		12.964,28	15.125,00
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		56.310,75	61.644,77
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokejimai		664.093,75	617.263,74
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I	Atsargos	P08	88.958,70	117.812,80
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		5.223,92	10.802,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		2.979,20	5.802,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		2.244,72	5.000,00
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09		0,00
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	23.023,85	15.117,02
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		60.329,22	66.980,22
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas	P10	103,00	117,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		25.227,50	19.868,37
III.6	Kitos gautinos sumos		34.998,72	46.994,85
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	381,71	24.913,56
	IŠ VISO TURTO:		989.139,82	949.536,21

(tęsinys kitame puslapyje)

Rokiškio rajono savivaldybės Juozo Keliuočio viešoji biblioteka, 190263888, Nepriklausomybės a. 16, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

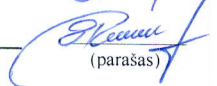
FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS			
I	Iš valstybės biudžeto	P12	936.053,92	928.198,59
II	Iš savivaldybės biudžeto		396.989,93	379.676,11
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		253.172,69	295.129,15
IV	Iš kitų šaltinių		48.204,72	29.752,92
E	ISIPAREIGOJIMAI		237.686,58	223.640,41
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		52.845,49	20.841,42
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai		52.845,49	20.841,42
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetą ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		1,79	
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui		1,79	
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	P17	29.049,82	1.257,10
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		41,41	0,03
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	23.752,47	19.584,29
F	GRYNASIS TURTAS	P18	240,41	496,20
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		240,41	496,20
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-255,79	357,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		496,20	139,20
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		989.139,82	949.536,21

Direktore
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė
(vyr. buhalteris (bhalteris))


(parašas)


(parašas)

Alicija Matiukienė
(vardas ir pavardė)

Raminta Diliene
(vardas ir pavardė)

Rokiškio rajono savivaldybės Juozo Keliuočio viešoji biblioteka, 190263888, Nepriklausomybės a. 16, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414953
D/L: 2020-03-13 14:34:06

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2020. 04. 10 Nr. 17
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		911.355,62	757.064,62
I.1	Iš valstybės biudžeto		908.681,90	753.277,04
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		37.444,11	9.305,11
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		816.156,60	676.475,40
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		51.287,26	61.787,79
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		3.793,93	5.708,74
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2.673,72	3.787,58
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma	P21	2.673,72	3.787,58
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS			
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P02	-911.609,62	-756.957,62
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	P22	-665.014,00	-612.828,73
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-21.181,07	-14.415,11
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-20.254,60	-21.624,10
V	TRANSPORTO		-2.403,03	-10.672,09
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-4.102,78	-3.527,77
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-495,00	-679,34
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-1.400,00	-7.817,44
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-8.054,25	-8.776,94
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-47.673,09	-18.832,73
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO		-8.335,30	-10.880,40
XIII	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV	KITOS		-13.505,61	-11.960,68
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-119.190,89	-34.942,29
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-254,00	107,00
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			250,00
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			500,00
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			-250,00
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-1,79	
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-255,79	357,00
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		-255,79	357,00
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Alicija Matiukienė
(vardas ir pavardė)

Raminta Dilienė
(vardas ir pavardė)

Rokiškio rajono savivaldybės Juozo Keluono viešoji biblioteka, 190263888, Nepriklausomybės a. 16, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147414953
D/L: 2020-03-13 14.34.06

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2020. 06.10 Nr. 18
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis				Praejęs ataskaitinis laikotarpis			
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso		Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	
I	2	3	4	5	6		7	8	9	
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		672,83	0,00	672,83		59,376,28	0,00	59,376,28	
I.1	Iplaukos		890,397,85	0,00	890,397,85		806,904,97	0,00	806,904,97	
I.1.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsaroms:		879,016,94	0,00	879,016,94		793,256,92	0,00	793,256,92	
I.1.2	Iš valstybės biudžeto		41,448,00	0,00	41,448,00		26,922,44	0,00	26,922,44	
I.1.3	Iš savivaldybės biudžeto		751,983,21	0,00	751,983,21		692,562,56	0,00	692,562,56	
I.1.4	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		85,293,25	0,00	85,293,25		72,405,27	0,00	72,405,27	
I.2	Iš kitų šaltinių		292,48	0,00	292,48		1,366,65	0,00	1,366,65	
I.3	Iš mokesčių									
I.4	Iš socialinių įmokų									
I.5	Už suteiktas paslaugas iš priekelių		2,687,72	0,00	2,687,72		4,170,58	0,00	4,170,58	
I.6	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		2,757,72	0,00	2,757,72		3,850,58	0,00	3,850,58	
I.7	Gautos palikanos									
II	Kitos įplaukos		5,935,47	0,00	5,935,47		5,626,89	0,00	5,626,89	
II.1	Pervestos lėšos		-2,757,72	0,00	-2,757,72		-4,191,58	0,00	-4,191,58	
II.2	I valstybės biudžetą									
II.3	I savivaldybių biudžetus									
II.4	ES, užsienio valstybės ir tarptautinėms organizacijoms		-2,757,72	0,00	-2,757,72		-91,00	0,00	-91,00	
II.5	I kitus išteklių fondus									
II.6	Viešojo sektoriaus subjektams									
II.7	Kitiems subjektams									
III	Išmokos									
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	P02	-886,967,30	0,00	-886,967,30		-743,337,11	0,00	-743,337,11	
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-659,616,16	0,00	-659,616,16		-610,690,51	0,00	-610,690,51	
III.3	Komandiruočių		-24,469,56	0,00	-24,469,56		-23,803,56	0,00	-23,803,56	
III.4	Transporto		-2,366,72	0,00	-2,366,72		-13,115,22	0,00	-13,115,22	
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-4,759,43	0,00	-4,759,43		-4,205,04	0,00	-4,205,04	
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-515,00	0,00	-515,00		-759,34	0,00	-759,34	
III.7	Atsargų įsigijimo		-1,400,00	0,00	-1,400,00		-7,817,44	0,00	-7,817,44	
III.8	Socialinių išmokų		-42,769,23	0,00	-42,769,23		-24,090,28	0,00	-24,090,28	
III.9	Nuomos									
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-8,335,30	0,00	-8,335,30		-10,880,40	0,00	-10,880,40	
III.11	Sumokėtos palikanos		-142,735,90	0,00	-142,735,90		-47,975,32	0,00	-47,975,32	
III.12	Kitos išmokos									

(tesinsv kitame puslapyje)

Rokiškio rajono savivaldybės Juozo Keliučio viešoji biblioteka, 190263888, Nepriklausomybės a. 16, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjus ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-40.724,08	0,00	-40.724,08	-78.383,48	0,00	-78.383,48
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-40.724,08	0,00	-40.724,08	-78.383,48	0,00	-78.383,48
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		15.519,40	0,00	15.519,40	43.817,73	0,00	43.817,73
I	Išlaidos iš gautų paskolų							
II	Gauti paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		15.519,40	0,00	15.519,40	43.817,73	0,00	43.817,73
IV.1	Iš valstybės biudžeto		640,00	0,00	640,00			
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		6.904,04	0,00	6.904,04			
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		7.975,36	0,00	7.975,36			
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti					2.125,00	0,00	2.125,00
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKIVALENTŲ LIKUCIUI							
I	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-24.531,85	0,00	-24.531,85	24.810,53	0,00	24.810,53
II	P pinigų ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		24.913,56		24.913,56	103,03		103,03
III	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		381,71		381,71	24.913,56		24.913,56

Direktore
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

(parašas)

Alėja Matukienė
(vardas ir pavardė)

Raminta Dilienė
(vardas ir pavardė)

Rokiškio rajono savivaldybės Juozo Keliučio viešojoji biblioteka, 190263888, Nepriklausomybės a. 16, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.
2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147414953
D/L 2020-03-13 14:34:06

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2020. 04. 10 Nr. 19
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumas dalis
			Dalinių kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną								
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X		139,20	139,20	
3	Parduoto arba panaudoto ilgalaikio turto kitiem subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X			X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalinių (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X	X			
8	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X				
9	Kiti pokyčiai			X	X		357,00	357,00	
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną								
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X		496,20	496,20	
12	Parduoto arba panaudoto ilgalaikio turto kitiem subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X			X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalinių (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X	X			
17	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X				
18	Kiti pokyčiai			X	X		-255,79	-255,79	
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						240,41	240,41	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi

Direktore
(teises aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyr buhalterė
(vyrtausias buhalteris (buhalteris) teigti nivaldoma pagal teises aktus)

 (parašas)
 (parašas)

Alicija Matukienė
(vardas ir pavardė)
Raminta Dilienė
(vardas ir pavardė)

**ROKIŠKIO RAJONO SAVIVALDYBĖS
JUOZO KELIUOČIO VIEŠOJI BIBLIOTEKA**
Įstaigos kodas 190263888, Nepriklausomybės a.16, Rokiškis

2019 m. gruodžio 31 d.

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I.BENDROJI DALIS

Rokiškio rajono savivaldybės Juozo Keliuočio viešoji biblioteka (toliau - Biblioteka) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos savivaldybės, valstybės biudžeto ir kitų šaltinių, kodas 190263888.

Adresas: Nepriklausomybės a.16, Rokiškis, Lietuvos Respublika.

Steigėja yra Rokiškio rajono savivaldybė.

Pagrindinė veikla „Bibliotekų veikla“.

Biblioteka yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei atsiskaitomąją sąskaitą banke.

Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2019 metų gruodžio 31 dienos duomenis.

Bibliotekos struktūrą sudaro viešoji biblioteka: administracija ir 5 skyriai – informacijos ir kraštotyros skyrius, skaitytojų skyrius, vaikų ir jaunimo skyrius, fondų organizavimo skyrius, ūkio skyrius ir 37 filialai rajone: 3 miesto (Obelių, Pandėlio, Rokiškio) ir 35 kaimo filialai (Aleksandravėlės, Antanašės, Aukštakalnių, Bajorų, Čedasų, Čivilių, Didsodės, Duokiškio, Gediškių, Juodupės, Jūžintų, Kalvių, Kamajų, Kavoliškio, Kazliškio, Konstantinavos, Kriaunų, Laibgalių, Lašų, Lukštų, Martynonių, Onušio, Pakriaunių, Panemunėlio m., Panemunėlio g.st., Panemunio, Ragelių, Salų, Sėlynės, Skemų, Sriubiškių, Suvainišio, Verksnionių, Žiobiškio). Filialas yra struktūrinis Bibliotekos padalinys, turintis savo buveinę ir veikiantis pagal Bibliotekos direktoriaus patvirtintus nuostatus. Filialas nėra juridinis asmuo.

Bibliotekos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius - 68. Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinti 65,75 etatai.

Tolesnę Bibliotekos veiklą gali paveikti nepakankamas finansavimas einamoms išlaidoms padengti, žmogiškieji ištekliai, gyventojų emigracija.

II.APASKAITOS POLITIKA

Bibliotekos parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau- VSAFAS).

Biblioteka, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką, patvirtintą direktoriaus 2012 m. sausio 10 d. įsakymu Nr. V1-2 „Dėl buhalterinės apskaitos vadovo patvirtinimo“. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos žmogiškųjų resursų valdymo sistema Alga 2000 SQL ir Profit-W SQL, kuri pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- 1) valstybės funkciją;
- 2) programą;
- 3) lėšų šaltinį;
- 4) valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį;

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybinio įrašo didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Likvidacinė vertė - 0.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę, jei tikrąją vertę įmanoma patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet nematerialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukaupta amortizacija ir nuvertėjimas (jei jis yra).

Įsigytas nematerialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, nematerialusis turtas registruojamas simbolinio atlygio verte.

Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir turto amortizacijos laikas

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto amortizacijos normatyvas (metai)
1.	Programinė įranga	3
2.	Kitas nematerialusis turtas	6

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus kultūros ir kitas vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Likvidacinė vertė - 0.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboliu vieno euro verte.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukaupęs nusidėvėjimas bei nuvertėjimas (jei jis yra) pagal ilgalaikio materialiojo turto perdavimo dienos būklę.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas ilgalaikio materialiojo turto tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti ir kai tas subjektas iki turto perdavimo taikė tikrosios vertės metodą. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboliu vieno euro verte.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto nusidėvėjimo normatyvas (metai)
1.	Pastatai (sienos - iki 2,5 plytos storio, blokų,...)	75
2.	Kiti statiniai	18
3.	Apsaugos įranga	6

4.	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	4
5.	Radio ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	9
6.	Kitos mašinos ir įrenginiai	14
7.	Lengvieji automobiliai	7
8.	Baldai	8
9.	Kompiuteriai ir jų įranga	5
10.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	5
11.	Kita biuro įranga	7
12.	Kitas ilgalaikis turtas	5

Atsargos

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas - įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte.

Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar pardutų atsargų savikainą, Įstaiga taiko konkrečių kainų įkainojimo metodą.

Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Naudojamo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekyne ir vertine išraiška.

Finansinis turtas

Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Pirmą kartą pripažindama finansinį turtą, Įstaiga įvertina jį įsigijimo savikaina.

Gautinos sumos

Gautinos sumos registruojamos tada, kai Biblioteka įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąjį VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ojo VSAFAS nustatytus kriterijus.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Finansiniai įsipareigojimai

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau šie įsipareigojimai įvertinami:

- a. ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai - amortizuota savikaina;
- b. trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai - įsigijimo savikaina.

Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje Įstaiga turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamąjį pasižadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkina-
mos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami.

Pajamos

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, jog Biblioteka gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Biblioteka kas mėnesį pagal paskutinės mėnesio dienos būklę apskaičiuotas sumas mokėti už kasmetines atostogas pripažįsta sąnaudomis. Apskaitoje darbuotojams mokėti už kasmetines atostogas sumos kaupiamos ir pripažįstamos sąnaudomis kiekvieną mėnesį.

Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos pripažįstamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos yra patiriamos.

Turto nuvertėjimas

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, nustatoma, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė, kuri palyginama su turto balansine verte.

Pripažinus ilgalaikio materialiojo ar nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostolį, perskaičiuojamos būsimiesiems ataskaitiniams laikotarpiams tenkančios turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos, kad turto nudėvimoji (amortizuojamoji) vertė po nuvertėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką, t.y. nuvertėjimo suma nudėvima per likusį naudingo tarnavimo laiką, mažinant nusidėvėjimo sąnaudas.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie Bibliotekos finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie yra reikšmingi.

Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pvz. dėl draudiminio įvykio patirtos sąnaudos yra užskaitomos su gauta draudimo išmoka). Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų bei apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

Apskaitos politikos keitimas

Biblioteka pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia Bibliotekos finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti. Ūkinių operacijų bei ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t.y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų

buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo

Apskaitinių įverčių keitimas

Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių. Bibliotekos apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo parodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams. Informacija, susijusi su apskaitinio įverčio pakeitimu, pateikiama aiškinamajame rašte.

Apskaitos klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,0025 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės.

III. PASTABOS

Pastaba Nr. 03. Nematerialus turtas

Biblioteka nematerialaus turto nenurašė. Bibliotekoje nematerialiojo turto nuvertėjimo nėra (13-ojo VSAFAS 1 priedas).

2019 m. gruodžio 31 d. visiškai amortizuoto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje nematerialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina sudaro 367880,99 Eur. (programinė įranga ir interneto svetainė). 2019 m. vykdant projektą pagal Interreg V-A Latvija-Lietuva programą (projektas OPEN UP Nr. LLI-263) įsigyta nematerialaus turto (žaidimų komplektai) už 400,00 Eur., pagal projektą „Pandėlio krašto kultūrinio lauko aktualizavimas inovacijų kontekste“ įsigytos interaktyvios instaliacijos už 26184,40 Eur.

Pastaba Nr. 04. Ilgalaikis materialus turtas

Per ataskaitinį laikotarpį Biblioteka ilgalaikio materialaus turto įsigijo:

1. Kiti įrenginiai (nupirkto projekto lėšomis dvi techninės įrangos interaktyviai instaliacijai) – 7235,80 Eur.;

2. Kompiuterinė ir organizacinė techn. (projektų lėšomis įsigyta: spalvinis daugiafunkcinis spausdintuvas, nešiojamas kompiuteris) – 3308,90 Eur.;
3. Garso ir vaizdo aparatūra (nupirktą projektų lėšomis: fotoaparatas, virtualios realybės sistema, monitorius.) – 4632,79 Eur.;
4. Kitas ilgalaikis materialus turtas (projektų lėšomis įsigyta: grotuvas, lauko palapinė) – 1489,70 Eur.;
5. Bibliotekos fondai – 25088,65 Eur.

Neatlygintinai gauto turto:

1. Skulptūra „Kiškis“ – 9999,00 Eur.
2. Bibliotekos fondai – 17526,26 Eur.

Pergrupuotas ilgalaikis materialus turtas:

1. Bibliotekos fondai (iš atsargų ir prenumeratos vienas privalomas egzempliorius) – 1827,53 Eur.;

Biblioteka ilgalaikio materialinio turto nurašė:

1. Bibliotekos fondai – 8054,25 Eur.

Bibliotekoje ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo nebuvo. (12-ojo VSAFAS 1 priedas).

2019 m. gruodžio 31 d. visiškai nudėvėto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje materialaus ilgalaikio turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina sudaro 258292,68 Eur., iš jų:

Kitos mašinos ir įrengimai – 5170,01 Eur.

Kompiuterinė technika ir įranga – 217553,63 Eur.

Baldai – 5365,68 Eur.

Kita biuro įranga – 15246,16 Eur.

Kitas ilgalaikis turtas 14957,20 Eur.

Pastaba Nr.08 Atsargos

Atsargų per ataskaitinį laikotarpį įsigyta 44534,93 Eur., nemokamai gauta atsargų (knygos) - 928,73 Eur. Neatlygintinai perduotos atsargos (knygos) kitiems VSS subjektams – 266,64 Eur. Sunaudota veikloje 49015,25 Eur. Pergrupuota į ilgalaikį turtą – 1759,85 Eur.. (bibliotekos fondai). Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal atsargų grupes pateikta 8-ojo VSAFAS 3 priede.

Pastaba Nr.09 Išankstiniai apmokėjimai

Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams sudaro: už spaudos prenumeratą – 16767,83 Eur., už seminarą – 100,00 Eur.

Ateinančių laikotarpių sąnaudos apskaitoje registruojamos pagal pirkimo sąskaitą faktūrą. Kiekvieno mėnesio pabaigoje, apskaitoje pripažįstamos patirtos sąnaudos mažinant ateinančių laikotarpių sąnaudas. Sąnaudos pripažįstamos proporcingomis dalimis per tiek mėnesių, kiek jos faktiškai bus patirtos.

Kitas ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Automobilio ir keleivių draudimas	296,55
2.	Turto draudimas (pagal projektą)	102,66
3.	Teisės aktų pakeitimai	209,69
4.	Spaudos prenumerata	5547,12
	IŠ VISO:	6156,02

Pastaba Nr. 10 Sukauptos gautinos sumos

Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto sudaro:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Sukauptiems darbo užmokesčiui	
2.	Sukaupioms nuo darbo užmokesčio įmokoms Sodrai	41,38
3.	Sukauptiems atostoginiams	19294,73
4.	Sukaupioms atostoginiams įmokoms Sodrai	4457,74
5.	Tiekėjams už suteiktas paslaugas	1433,65
	IŠ VISO:	25227,50

Kitas gautinas sumas sudaro: pagal vykdomus projektus „Business support“ Nr. LLI-131 gautina suma iš Europos regioninės plėtros fondo 14419,01 Eur., OPEN UP Nr. LLI-263 gautina suma iš Europos regioninės plėtros fondo – 19574,04 Eur., projekto „Pandėlio krašto kultūrinio lauko aktualizavimas inovacijų kontekste“ gautina suma iš Nacionalinės mokėjimo agentūros – 985,73 Eur., permoka sodrai – 18,47 Eur., Valstybinei mokesčių inspekcijai – 1,47 Eur.

Pastaba Nr. 11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigų likutis banko sąskaitose:

1. Draudimo išmokos likutis (už automobilio autoįvykį 2018 m.) – 218,62 Eur.;
2. Gyventojų pajamų mokesčio 2 proc. – 163,09 Eur.;

Pastaba Nr.12. Finansavimo sumos

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta pagal 20 – ajį VSAFAS.

Gauta iš Europos Sąjungos:

1. Europos komisijos atstovybė Lietuvoje (Europos dienos renginių organizavimui) – 1000,00 Eur.;

..;

4. Europos regioninės plėtros fondas: projekto BUSINESS SUPPORT Nr. LLI-131 finansavimas – 40967,40 Eur., projekto OPEN UP Nr. LLI-263 finansavimas – 51301,21 Eur.

Valstybės biudžeto finansavimas:

1. Kultūros ministerija (naujų knygų įsigijimui) – 24968,00 Eur.;
2. Kultūros taryba (projektų finansavimas) – 17120,00 Eur.;
6. Iš kitų VSS gautas turtas (bibliotekos fondai) – 685,97 Eur.

Savivaldybės biudžeto finansavimas:

1. Rokiškio raj. savivaldybė (kultūros, sporto, bendruomenės, vaikų ir jaunimo gyvenimo aktyvinimo programos administravimui) – 734740,21 Eur.;
2. Rokiškio raj. savivaldybės administracija (projektų vykdymui) – 15538,04 Eur.;
3. Rokiškio švietimo centras (Anglų kalbos kursai – NSŠ) – 700,00 Eur.;
4. Rokiškio kultūros centras (Rokiškis – Lietuvos kultūros sostinė 2019 m) – 7909,00 Eur.;
5. Nemokamai gautos atsargos iš kitų VSS: knygos - 221,40 Eur., skulptūra „Kiškis“ – 9999,00 Eur.;

Finansavimo sumos iš kitų šaltinių:

1. Nemokamai gautas turtas iš kitų neviešojo sektoriaus subjektų (bibliotekos fondas) – 17526,26 Eur.;
2. Nemokamai gautas turtas (bibliotekos fondai) iš VSS – 21,36 Eur.;
3. Gauta parama iš UAB „Medrokis“ – 149,00 Eur.;
4. Gyventojų pajamų mokesčio 2 proc. – 143,48 Eur.

Pastaba Nr. 17 Tiekėjams mokėtinos sumos

Eil. Nr.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	Suma (Eur)
1.	Socialinio draudimo įmokos	41,38
2.	Mokėtinos sumos už komunalinius patarnavimus	996,38
3.	Mokėtinos sumos už ryšius	303,23
4.	Mokėtinos sumos už transportą	0,01
5.	Kitos paslaugos	134,04
6.	Už turto įsigijimą pagal projektą	27616,16
	IŠ VISO:	29091,20

Pastaba Nr. 17. Sukauptos mokėtinos sumos

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur)
2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	23752,47
	IŠ VISO:	23752,47

Pastaba Nr.22 Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Istaigos etatų sąrašė nurodytiems darbuotojams ataskaitinį laikotarpį pripažinta darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Darbo užmokesčio ir atostogų išmokų	652073,07
3.	Ligos pašalpų	2493,57
4.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio ir nuo atostogų išmokų	10447,36
	IŠ VISO:	665014,00

Pastaba: Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos

Ataskaitinio laikotarpio komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Šildymas	4091,77
2.	Elektros energijos	4233,62
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	423,35
4.	Ryšių paslaugų	9616,21
5.	Kitų paslaugų	1889,65
	IŠ VISO:	20254,60

Pastaba: Kitų paslaugų sąnaudos

Kitų paslaugų sąnaudas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 13505,61 Eur., iš jų apsaugos, stebėjimo paslaugos ir signalizacijos techninio priežiūros mokestis – 5020,85 Eur., buhalterinės programos priežiūros mokestis – 2184,36 Eur., LIBIS programos mokestis – 1471,36 Eur., UAB Audit&Accounting už projekto išlaidų tikrinimą – 998,59 Eur., LATGA – autorių teisių mokestis 173,79 Eur., draudimo sąnaudos – 772,01 Eur., banko mokesčiai – 254,42 Eur., kitų paslaugų sąnaudos (gesintuvų patikrinimo paslauga, lifto priežiūros mokestis, kompiuterių remontas ir kita) – 2630,23 Eur.

Pastaba: Pagrindinės veiklos kitų išlaidų sąnaudos

Pagrindinės veiklos kitų išlaidų sąnaudas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 119190,89 Eur., iš jų spaudos prenumeratai – 23171,83 Eur., projektų vykdymo išlaidos (atlikėjams, lektoriams, maitinimui ir kitoms projektų veiklos skirtos išlaidos) – 96019,06 Eur.

Pastaba: Grynojo turto pokyčių ataskaitos pastabos

Grynojo turto pokyčių ataskaita pateikiama lentelėje 4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“

Pastaba Nr. 02 Pinigų srautų ataskaitos pastabos

Pagrindinės veiklos pinigų srautų įplaukos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė – 890397,85

Eur., pervestinos sumos – 2757,72 Eur., o išmokos – 886967,30 Eur. Pinigų ir pinigų ekvivalentų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį siekė - 24531,85 Eur., tuo tarpu likutis 2019 m. pradžioje buvo – 24913,56 Eur., 2019 m. gruodžio 31 d. pinigai ir pinigų ekvivalentai sudaro – 381,71 Eur. (163,09 Eur. - gyventojų pajamų mokesčio 2 proc., 218,62 Eur. – draudimo išmoka). Pinigų srautų ataskaita pateikiama 5-ojo VSAFAS „Pinigų srautų ataskaita“ 2 priedas.

Pastaba: Kita informacija

Pateikiama informacija apie turtą, kurį Biblioteka apskaitomo nebalansinėse sąskaitose:

Grupės pavadinimas	Turto vertė, eurai	Kita informacija
Ūkinis inventoriųs	98462,24	Apskaitomas atiduotas naudoti trumpalaikis turtas
Ūkinis inventoriųs projekto Nr. LLI-131 lėšomis	2981,80	Apskaitomas atiduotas naudoti trumpalaikis turtas
Ūkinis inventoriųs projekto Nr. LLI-263 lėšomis	7023,56	Apskaitomas atiduotas naudoti trumpalaikis turtas
Ūkinis inventoriųs - spaudiniai	2876,48	Pereinant prie VSAFAS atkeltas iš balanso mainų fondas
Viso	111344,08	

PRIDEDAMA.

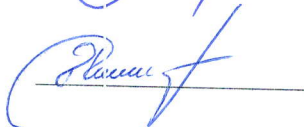
1. 6-ojo VSAFAS Informacija apie išankstinius apmokėjimus (1 lapas);
2. 8-ojo VSAFAS Atsargų vertės pasikeitimas (1 lapas);
3. 10-ojo VSAFAS Kitos pajamos (2 lapas);
4. 12-ojo VSAFAS Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas (1 lapas);
5. 13-ojo VSAFAS Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas (1 lapas);
6. 17-ojo VSAFAS Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas (1 lapas);
7. 17-ojo VSAFAS Informacija apie pinigų ir pinigų ekvivalentus (1 lapas)
8. 17-ojo VSAFAS Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas (1 lapas);
9. 20-ojo VSAFAS Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai (1 lapas);
10. 20-ojo VSAFAS Finansavimo sumų likučiai (1 lapas);
11. 25-ojo VSAFAS „Segmentai“ 2019 m. Informacija pagal veiklos segmentus (1 lapas).

Direktorė



Alicija Matiukienė

Vyriausioji buhalterė



Raminta Dilienė