

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

VIEŠOJI BIBLIOTEKA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)  
188205493, Vilniaus g. 2/1, Švenčionys

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2016 M. birželio 30 D. DUOMENIS

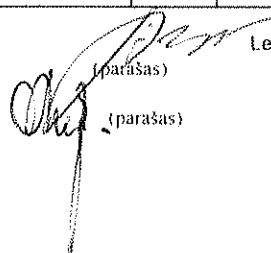
2016 07 08 Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tiksliaisiais euru

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>430064,48</b>	<b>425985,04</b>
I	Nematerialusis turtas	P01	406,56	569,05
I.1	Pietros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		406,56	569,05
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas		429657,92	425415,99
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		453,06	458,76
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		104218,54	104218,54
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		0,29	0,29
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		17087,99	21473,68
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		305795,40	297162,08
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		2102,64	2102,64
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>64796,62</b>	<b>46161,09</b>
I	Atsargos	P02	2479,98	2197,89
I.1	Strategines ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2479,98	2197,89
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	P03	4430,63	10021,16
III	Per vienus metus gautinos sumos	P04	51523,80	32534,57
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			415,69
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas			
III.5	Sukaupios gautinos sumos		51519,84	32117,21
III.6	Kitos gautinos sumos		3,96	1,67
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P05	6362,21	1407,47
	<b>IŠ VISO TURTO</b>		<b>494861,10</b>	<b>472146,13</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	P06	<b>424745,15</b>	<b>416357,00</b>
I	Iš valstybės biudžeto		374746,74	365322,79
II	Iš savivaldybės biudžeto		2877,85	2883,55
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		9493,99	8277,51
IV	Iš kitų šaltinių		37626,57	39873,15
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	P07	<b>57629,65</b>	<b>43329,46</b>
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		57629,65	43329,46
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
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		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		1523,81	710,44
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		25849,74	24283,75
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		30256,10	18335,27
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	P08	<b>12486,30</b>	<b>12459,67</b>
1	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai		12441,20	12441,20
II.1	Tikrosios vertės rezervas		12441,20	12441,20
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		45,10	18,47
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		26,63	-15,43
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		18,47	33,90
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES.		494861,10	472146,13

Direktorė  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo (galimas adm. vadovas)  
Vyr. buhalterė  
(vyriausias buhalteris (bhalteris)

  
(parašas)  
Leonarda Vilčiauskienė  
(vardas ir pavardė)  
Rita Pipirienė  
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus  
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)

VIEŠOJI BIBLIOTEKA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188205493, Vilniaus g. 2/1, Švenčionys

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą  
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2016 M. birželio 30 D. DUOMENIS

2016 07 08 Nr \_\_\_\_\_  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>	<b>P09</b>	<b>198942,57</b>	<b>193475,94</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		198343,57	192817,48
I.1.	Iš valstybės biudžeto		2413,27	2208,44
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		187379,91	178407,58
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2457,29	1262,47
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		6093,10	10938,99
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		599,00	658,46
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		599,00	658,46
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS</b>	<b>P10</b>	<b>198915,94</b>	<b>193293,81</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		169361,80	168997,45
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		5216,44	9339,43
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		13170,27	6011,63
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		39,56	112,82
V.	TRANSPORTO		1077,68	904,96
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		234,27	196,47
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		2921,41	832,60
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		6508,94	72,35
XIV.	KITOS		385,57	6826,10
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>26,63</b>	<b>182,13</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P09		
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS	P10		
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			-16,73
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIES NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>26,63</b>	<b>165,40</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>26,63</b>	<b>165,40</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas adm. vadovas)

(parašas)

Leonarda Vičiauskienė  
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė  
(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Rita Pipirienė  
(vardas ir pavardė)

## ŠVENČIONIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS VIEŠOJI BIBLIOTEKA

### SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2016 M. II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ

#### BENDROJI DALIS

1. Švenčionių rajono savivaldybės Viešoji biblioteka įregistruota Juridinių asmenų registre 1998 m. gegužės 11 d., registravimo pažymėjimo Nr. 045511, įmonės kodas 188205493. Biblioteka yra viešasis juridinis asmuo, turintis atsiskaitomąsias sąskaitas Lietuvos Respublikos įregistruotuose bankuose, antspaudą ir savo pavadinimą. Bibliotekos buveinė – Vilniaus 2/1, LT-18123, Švenčionys, Švenčionių r. sav., Lietuvos Respublika.

2. Biblioteka yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Švenčionių rajono savivaldybės biudžeto.

3. Bibliotekos savininkas – Švenčionių rajono savivaldybė (Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys, kodas 111108284).

4. Bibliotekos savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija – Švenčionių rajono savivaldybės taryba. Taryba tvirtina bibliotekos nuostatus, priima sprendimus dėl bibliotekos reorganizavimo ar likvidavimo, sprendžia kitus teisės aktais nustatytus ir jos kompetencijai priskirtus klausimus.

5. Biblioteka turi paramos gavėjo statusą, gauna paramos lėšas ir jas apskaito paramos lėšų sąskaitoje.

6. Bibliotekos darbuotojų skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 52.

7. Biblioteka vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas.

8. Bibliotekos veiklos tikslas- organizuoti Švenčionių rajono savivaldybės teritorijos gyventojų bibliotekinį ir informacinį aptarnavimą.

9. Biblioteka yra įstaiga, kurioje saugomas rašytinis kultūros paveldas – renkami, tvarkomi, saugomi spaudiniai ir kiti dokumentai, sisteminamos ir platinamos juose užfiksuotos žinios, taip pat kaupiami ir saugomi kraštotyrinio pobūdžio ir kiti spaudiniai.

10. Biblioteka kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

11. Bibliotekos filialai: Adučiškio, Bačkininkų, Jakelių, Kaltanėnų, Labanoro, Magūnų, Miežionėlių, Milkuškų, Pabradės miesto, Pašaminės, Prienų, Reškutėnų, Sarių, Stanislavavo, Strūnaičio, Svirkių, Švenčionėlių miesto, Šventos, Vidutinės filialai.

12. Informacijos apie svarbias sąlygas ir aplinkybes, kurioms esant veikia biblioteką ir kurios gali paveikti tolesnę Bibliotekos veiklą nėra.

13. Bibliotekos finansiniai metai nuo 2016 m. sausio 1 d. iki 2016 m. gruodžio 31 d.

14. 2015m. sausio 1d., įvedus Lietuvoje Europos bendrąją valiutą eurą, apskaita tvarkoma ir duomenys finansinėse ataskaitose nurodomi eurais ir centais. Likučiai litais, kurie buvo dieną, einančią prieš euro įvedimo dieną, perskaičiuoti į eurus, taikant nustatytą euro ir lito perskaičiavimo kursą 3,45280.

15. Buhalterinės apskaitos duomenų litais perskaičiavimo į eurus registravimo apskaitoje reikalavimus nustato 28-asis viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartas (VSAFAS).

16. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2016 metų birželio 30 d. duomenis.

17. Bibliotekos buhalterinę apskaitą vykdo Švenčionių rajono savivaldybės administracijos BĮ centralizuotos buhalterijos skyrius.

#### APSKAITOS POLITIKA

18. Bibliotekos parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS, kaip tai nustatyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 21 straipsnio 6 dalyje. Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, Biblioteka vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Informacijos pateikimas finansinių ataskaitų rinkinyje“.

19. Bibliotekos 2016 metų II ketvirčio finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais, LR buhalterinės apskaitos įstatymu, LR viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, LR biudžetinių įstaigų įstatymu ir kitais apskaitą reglamentuojančiais LR įstatymais ir teisės aktais.

20. Buhalterinei apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės programos FINISA, FINNETAS darbo užmokesčio skaičiavimui naudojama kompiuterinė programa FINALGA. Programos pritaikytos buhalterinei apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

21. Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

21.1.valstybės funkciją;

21.2.programą;

21.3.priemonę;

21.4.lėšų šaltinį;

21.5.biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį;

22. Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybinio įrašu. Taikomi kaupimo, subjekto veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, atsargumo principai.

23. Iki finansinių ataskaitų sudarymo apskaitoje buvo užregistruotos visos atskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai.

24. Bibliotekos minimalios apskaitos politikos nuostatos aprašytos 2015 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

## **PASTABOS**

### **Finansinės būklės ataskaita**

#### **P01. Ilgalaikis turtas**

Ilgalaikis turtas finansinės būklės ataskaitoje rodomas likutine verte.

Įstaigoje yra ilgalaikio materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, bet dar naudojamas veikloje.

Nematerialųjį turtą sudaro: kompiuterinė programinė įranga, lietuvių kalbos sintezatorius, ekrano skaitymo, ekrano didinimo programinė įranga ir internetinė svetainė, pritaikyta neįgaliųjų pasiekiamumui ir mobiliesiems įrenginiams.

Per atskaitinį laikotarpį iš valstybės biudžeto lėšų įsigyta knygų, bibliotekų fondų atnaujinimui už 6361,80 Eur. Neatlygintinai gauta knygų bibliotekų fondams sumai – 3168,35 Eur. Nurašyta knygų už 234,27 Eur.

Įstaiga turi nekilnojamųjų kultūros vertybių, kurioms neribojamas naudojimo laikas ir nusidėvėjimas neskaičiuojamas.

Ilgalaikio materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai įstaiga neturi.

Ilgalaikio materialiojo turto užstatyto, kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija įstaiga neturi.

Nenaudojamo veikloje ilgalaikio materialiojo turto įstaiga neturi.

Įstaiga ilgalaikio finansinio turto neturi.

Įstaiga biologinio turto neturi.

#### **P02. Atsargos**

Atsargų likutį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro degalų likutis – 42,54 Eur., kuro likutis (malkos įstaigos filialų patalpų šildymui) – 1547,44 Eur. Skaitytojų pažymėjimai ir 3D spausdinimo medžiagos, įsigytos vykdant projektą „Technologijų centro "Failiukas" įkūrimas ir veikla bibliotekose"- 890,00 Eur. Bendras atsargų likutis – 2479,98 Eur.

### **P03. Išankstiniai apmokėjimai**

Išankstinius apmokėjimus sudaro:

- ateinančių laikotarpių sąnaudos – 3891,77 Eur. (tarnybinio automobilio privalomas draudimas- 49,51 Eur. , prenumerata – 3750,09 Eur., metinis nario mokestis – 29,01 Eur.; svietinės talpinimas ir el. paštas – 13,15 Eur. ir įmonių kompleksinis draudimas, vykdant projektą "Technologijų centro "Failiukas" įkūrimas ir veikla bibliotekose"- 50,01 Eur.).
- išankstiniai apmokėjimai tiekėjams - AB „Lietuvos paštas“ už rusišką spaudą – 538,86 Eur.

### **P04. Per vienerius metus gautinos sumos**

Sukauptos gautinos sumos – tai sukauptos finansavimo pajamos – 51504,42 Eur., sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už pervestas pajamas – 45,10 Eur.

Kitos gautinos sumos-3,96 Eur. (už mobilaus ryšio paslaugas).

### **P05. Pinigai ir pinigų ekvivalentai**

Pinigus banko sąskaitoje sudaro 2% paramos lėšos – 106,58 Eur., pavedimų lėšos, knygų fondo atnaujinimui – 3538,87 Eur ir projektinės lėšos – 2716,76 Eur.

### **P06. Finansavimo sumos**

Pateikiame informaciją apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pagal 20-ojo VSAFAS 4 priedą.

Per ataskaitinį laikotarpį iš viso gauta finansavimo sumų – 185290,91 Eur., iš jų iš:

- valstybės biudžeto: knygų fondo atnaujinimui – 9792,00 Eur.; neformalaus vaikų švietimo programos vykdymui-336,00 Eur.(nepiniginiam turtui įsigyti – 9827,01 Eur. ; kitoms išlaidoms kompensuoti – 300,99 Eur.)
- savivaldybės biudžeto : nepiniginiam turtui įsigyti – 2768,71 Eur. ; kitoms išlaidoms kompensuoti – 165786,20 Eur.
- Užsienio valstybių lėšų: projekto "Technologijų centro "Failiukas" įkūrimas ir veikla bibliotekose" vykdymui-kitoms išlaidoms kompensuoti – 4162,83 Eur. Europos sąjungos lėšų: neformalaus vaikų švietimo programai – 210,00 Eur. .(nepiniginiam turtui įsigyti – 18,45 Eur. ; kitoms išlaidoms kompensuoti – 191,55 Eur.)
- kitų šaltinių : kitoms išlaidoms kompensuoti – 2235,17 Eur. (viešųjų darbų darbo užmokesčiui ir soc.dr. įmokoms).

Neatlygintinai gauta turto ( knygų fondas) – 3168,35 Eur. (iš valstybės biudžeto-1454,38 Eur. ; iš kitų šaltinių – 1713,97 Eur.)

Vykdant projektą "Technologijų centro "Failiukas" įkūrimas ir veikla bibliotekose" perduotos lėšos projekto vykdytojo partneriams iš viso- 669,38 Eur. : Pabradės „Ryto“ gimnazijai – 341,26 Eur.; Pabradės „Žeimenos“ gimnazijai – 75,00 Eur.; Švenčionių progimnazijai – 75,00 Eur.; Švenčionėlių soc .paslaugų centrai – 178,12 Eur.

### **P07. Įsipareigojimai**

Ilgalaikių įsipareigojimų įstaiga neturi.

Tiekėjams mokėtinos sumos už prekes ir suteiktas paslaugas sudaro-1523,81 Eur.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai-25849,74 Eur.

Sukauptos mokėtinos sumos- 30256,10 Eur. (t.y. sukaupta atostogų rezervo ir įmokų soc. draudimui suma).

### **P08. Grynasis turtas**

Grynąjį turtą sudaro – 12486,30 Eur. iš jų:

- tikrosios vertės rezervas – 12441,20 Eur.

- sukauptas perviršis ar deficitas – 45,10Eur.( sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už pervestas pajamas – 45,10 Eur.)

### **Veiklos rezultatų ataskaita**

#### **P09. Pagrindinės veiklos pajamos**

Finansavimo pajamas sudaro per ataskaitinį laikotarpį panaudotos finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti (ilgalaikiam turtui ir atsargoms) ir kitoms išlaidoms.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos tai :

- pajamos gautos už kopijavimo, interneto, laminavimo paslaugas ir skaitytojų pažymėjimų išdavimą – 599,00 Eur.

Kitos veiklos pajamų biblioteka neturėjo.

#### **P10.Pagrindinės veiklos sąnaudos**

Sąnaudos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo patirtos. Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos sąnaudos rodomos pagal jų pobūdį.

### **Nebalansinė sąskaita**

Nebalansinėje sąskaitoje apskaitomas:

- a. ūkinis inventorių, kuris naudojamas įstaigos veikloje -38890,59Eur.
- b. pagal panaudos sutartis gautas turtas – 30558,69 Eur.
- c. prarastas turtas (vagystės) – 2394,61 Eur.

PRIDEDAMA: Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį -1 lapas.

Direktorė

Vyr.buhalterė



Leonarda Vilčiauskienė

Rita Pipirienė

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JU POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13			
1.	IS valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	365322,79	10128,00	0,00	1454,38	0,00	0,00	-2158,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	374746,74
1.1	neplanuojamam turtui išgyvi	365322,79	9827,01		1454,38			-1857,44							374746,74
1.2	kitoms išlaidoms kompensuoti		300,99					-300,99							0,00
2.	IS savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	2883,55	168554,91	0,00	0,00	0,00	0,00	-168500,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2877,85
2.1	neplanuojamam turtui išgyvi	2883,55	2768,71					-2774,41							2877,85
2.2	kitoms išlaidoms kompensuoti		165786,20					-165786,20							0,00
3.	IS Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų E.S. projektams finansuoti):	8277,51	4572,85	0,00	0,00	-669,38	0,00	-2457,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9523,67
3.1	neplanuojamam turtui išgyvi	227,71	18,45					-22,82							223,34
3.2	kitoms išlaidoms kompensuoti	8049,80	4354,38			-669,38		-2434,47							9300,33
4.	IS kitų šaltinių:	39873,15	2235,17	0,00	1713,97	0,00	0,00	-5780,03	0,00	0,00	0,00	0,00	-415,69	37626,57	
4.1	neplanuojamam turtui išgyvi	38786,06	1713,97					-2980,04							37519,99
4.2	kitoms išlaidoms kompensuoti	1087,09	2235,17					-2799,99					-415,69	106,58	
5.	IS viso finansavimo sumų	416357,00	185290,91	0,00	3168,35	-669,38	0,00	-178956,36	0,00	0,00	0,00	0,00	-415,69	424774,83	

\* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusie ataskaitinio laikotarpio klaidų taisyrimas ir valiutos kurso (taka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis)