

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

Molėtų rajono savivaldybės viešoji biblioteka  
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)  
193010413, Inturkės g.4, Molėtų m. Molėtų raj. sav.

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2017M. Kovo 31d. DUOMENIS

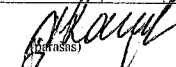
2017.04.20 Nr.F13-5  
(data)

Pateiktina valiuta ir tikslumas: enrais arba tikslumais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>Ilgalaikis turtas</b>			
I.	Nematerialusis turtas	1	811151,64	811594,71
I.1	Pietros darbai		0,00	0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	811151,64	811594,71
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		389186,89	391903,18
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1105,03	1205,50
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		14590,85	15878,92
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		406268,87	402607,11
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>Biologinis turtas</b>			
<b>C.</b>	<b>Trumpalaikis turtas</b>	3	48801,62	11871,35
I.	Atsargos		0,00	0,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir tikinis 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		7655,91	4808,03
III.	Per vienus metus gautinos sumos		38780,95	6559,25
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		38572,78	6559,25
III.6	Kitos gautinos sumos		208,17	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		2364,76	504,07
<b>IŠ VISO TURTO:</b>			859953,26	823466,06
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	4	819886,60	816906,81
I.	Iš valstybės biudžeto		131655,12	130990,87
II.	Iš savivaldybės biudžeto		600971,95	601540,07
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2270,78	2363,00
IV.	Iš kitų šaltinių		84988,75	82012,87
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGIJIMAI</b>	5	39897,29	2821,98
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiniai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiniai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiniai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		39897,29	6559,25
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiniai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus		7170,22	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui		7170,22	0,00
II.7	Mokėtinės socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		4133,36	49,71
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		22084,17	
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		6509,54	6509,54
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	6	169,37	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		169,37	0,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		169,37	0,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGIJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		859953,26	823466,06

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

Finansininkė  
(vyriausiasis buhalteris)

  
(parašas)

Virginija Raišienė  
(vardas ir pavardė)

Irutė Žvinienė  
(vardas ir pavardė)

**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išsteldių fondus,  
veiklos rezultatų ataskaitos forma)**

Molėtų rajono savivaldybės viešoji biblioteka  
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)  
193010413, Inturkės g.4, Molėtų m. Molėtų raj.sav.  
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą  
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

**PAGAL 2017m..Kovo mėn 31d.**

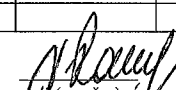
2017.04.20 Nr.F13-6  
(data)

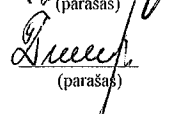
*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurių*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>	7	<b>113165,54</b>	<b>101557,89</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		112715,54	101302,89
I.1.	Iš valstybės biudžeto		5569,08	5396,13
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		106522,65	95167,16
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		92,22	92,22
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		531,59	647,38
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		450,00	255,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		450,00	255,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	8	<b>-112996,17</b>	<b>-101457,02</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-91892,22	-79235,7
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-9252,80	-9214,94
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-7057,53	-7902,65
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-10,60	-27,60
V.	TRANSPORTO		-185,67	-215,24
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-100,00	-77,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-131,41	-26,03
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-325,81	-633,89
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-2277,26	-2333,96
XIV.	KITOS		-1762,87	-1790,01
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>	9	<b>169,37</b>	<b>100,87</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>169,37</b>	<b>100,87</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>169,37</b>	<b>100,87</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALJAI			

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

Finansininkė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
(parašas) Virginija Raišienė  
(vardas ir pavardė)

  
(parašas) Iritė Žvinienė  
(vardas ir pavardė)

(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 JŲ 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	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);																	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	130990,87	5661,00		572,33			-5569,08										131655,12
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	130990,87	3761,00		572,33			-5469,08										129855,12
			1900,00					-100,00										1800,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	601540,07	73941,00					-74509,12										600971,95
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	596732,04	208,13					-3624,13										593316,04
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4808,03	73732,87					-70884,99										7655,91
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);	2363,00						-92,22										2270,78
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2363,00						-92,22										2270,78
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti																	
4.	Iš kitų šaltinių:	82012,87			3507,47			-531,59										84988,75
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	81508,80			3507,47			-524,59										84491,68
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	504,07						-7,00										497,07
5.	Iš viso finansavimo sumų	816906,81	79602,00		4079,80			-80702,01										819886,60

\* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir vėlytos kurso įkaitų pilingų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis



# MOLĖTŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS VIEŠOSIOS BIBLIOTEKOS

## AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2017M. I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ

2017.04.20 Nr.F13-9

### I. BENDROJI DALIS

Molėtų viešoji biblioteka (toliau – įstaiga) yra biudžetinė įstaiga. Įstaigos steigėjas – Molėtų rajono savivaldybės taryba.

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi LR Vietos savivaldos įstatymu, LR Biudžetinių įstaigų, LR Biudžeto sandaros, LR Autorinių teisių ir gretutinių teisių įstatymais, LR Vyriausybės nutarimais, reglamentuojančiais kultūros įstaigų ūkinę – finansinę veiklą, Molėtų rajono savivaldybės tarybos patvirtintais dokumentais, Bibliotekos nuostatais ir kitais teisės aktais. Įstaiga vadovaujasi LR Konstitucija

Viešoji biblioteka yra juridinis asmuo, turintis antspaudą su įstaigos pavadinimu bei sąskaitas banke. Įstaigos adresas – Inturkės g. 4, Molėtai, LT – 33141.

Viešoji biblioteka – biudžetinė įstaiga įregistruota Valstybinės įmonės registrų centre 2004m. gruodžio 15d., registro Nr.031422 įstaigos kodas 193010413.

Įstaigos finansavimo šaltiniai - steigėjo asignavimai, įplaukos už teikiamas mokamas paslaugas, įplaukos iš tikslinių programų, projektų vykdymą, savanoriški įnašai, rėmėjų lėšos.

Įstaiga gali būti reorganizuojama, pertvarkoma ir likviduojama LR įstatymų numatyta tvarka, Molėtų rajono savivaldybės tarybos sprendimu.

Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1 d., baigiasi – gruodžio 31 d.

Įstaigos veikla“ Bibliotekų veikla“

Etatų struktūrą sudaro administracija, bibliotekininkės, techninis – aptarnaujantis personalas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagal terminuotą darbo sutartį dirbo 49 darbuotojai.

Įstaiga neturi tiesiogiai pavaldžių savarankiškų, juridinį statusą turinčių subjektų.

Įstaigos restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas nenumatomas.

Įstaiga neapibrėžtų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto neturi .

### II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS).

Įstaiga, 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 bibliotekos direktorės 2009m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. V-26 „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 programa „FINAS“, kuri pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

1. lėšų šaltinį;

2. programą

3. biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį;

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejetainiu įrašu. 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.

### **III. PASTABOS**

#### **Pastaba Nr.1 Ilgalaikis nematerialusis turtas**

Nematerialiojo turto įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro-233907Eur. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje visas nematerialusis turtas amortizuotas, tačiau naudojamas įstaigos veikloje.

#### **Pastaba Nr.2 Ilgalaikis materialusis turtas**

Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro – 1317349Eur. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga naujo materialiojo turto (bibliotekų fondai) įsigijo už 8941,Eur iš jų: iš valstybės biudžeto lėšų už 4862Eur, neatlygintinai gavo iš kitų finansavimo šaltinių už 3507Eur, iš valstybės biudžeto už 572Eur.

Ataskaitinio laikotarpio visiškai amortizuotas materialusis turtas ,tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje sudaro 140222Eur,iš jų: pastatai-15889Eur, kompiuterinė įranga-116972,Eur , kiti įrengimai-7361Eur.

Turto kuris nebenaudojamas veikloje ir laikomas parduoti įstaiga neturi.

#### **Pastaba Nr.3.Trumpalaikis turtas**

Trumpalaikis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro-48802Eur iš jų: išankstiniai apmokėjimai (spaudinių prenumerata)-7656Eur, sukauptos gautinos sumos-38573Eur, kitos gautinos sumos-208Eur,pinigai banko sąskaitose-2365Eur.

#### **Pastaba Nr. 4 Finansavimo sumos**

Finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro-819887Eur.iš jų: iš valstybės biudžeto -131655Eur, savivaldybės biudžeto-600972Eur, Europos sąjungos-2271Eur,iš kitų šaltinių-84989Eur.

#### **Pastaba Nr.5 Įsipareigojimai**

Įsipareigojimus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro-39897 iš jų; socialinio draudimo įmokos-7170Eur,skolos tiekėjams-4133Eur,su darbo santykiais susiję įsipareigojimai-22084Eur, sukauptas atostogų rezervas-6510Eur.

#### **Pastaba Nr.6 Grynasis turtas**

Sukauptas perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro-169Eur

#### **Pastaba Nr. 7 PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS**

Pagrindinės veiklos pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro-113166Eur, iš jų: iš savivaldybės biudžeto-106523Eur, iš Europos sąjungos lėšų-92Eur, iš kitų finansavimo šaltinių-532Eur, iš valstybės biudžeto-5569Eur,pagrindinės veiklos kitos pajamos-450Eur.

#### **Pastaba Nr.8 PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**

Pagrindinės veiklos sąnaudas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro-112996Eur, iš jų; darbo užmokesčio ir socialinio draudimo-91892Eur, nusidėvėjimo ir amortizacijos-9253Eur, komunalinių paslaugų ir ryšių-7058Eur, transporto-186Eur, kvalifikacijos kėlimo-111Eur, nuvertėjimo ir nurašytų sumų-131Eur, sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina-325Eur, kitų paslaugų-4040Eur.

**Pastaba Nr.9 Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas**

Pagrindinės veiklos perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro-169Eur.  
Per ataskaitinį laikotarpį už suteiktas paslaugas gauta pajamų už -450Eur.

Pridedama;

1. Finansinės būklės ataskaita
2. Veiklos rezultatų ataskaita
3. Finansavimo sumų pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius ataskaita
4. Savivaldybės biudžetinių įstaigų pajamų įmokų ataskaita

Direktorė



Virginija Raišienė

Finansininkė



Iritė Žviniene