

(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. Rugšėjo 30d. DUOMENIS

2017.10.20. Nr. F13-*113*  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiai eurų

| Eil. Nr.  | Straipsniai   | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|---|--------------|--|--|
| <b>A.</b> | <b>ILGALAIKIS TURTAS</b>  |              | 799895,29                                | 811594,71  |
| I.        | Nematerialusis turtas   | 1            | 0,00                                     | 0,00   |
| I.1       | Plėtos darbai   |              |  |  |
| 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            | 799895,29                                | 811594,71  |
| II.1      | Žemė  |              |  |  |
| II.2      | Pastatai  |              | 383754,31                                | 391903,18  |
| II.3      | Infrastruktūros ir kiti statiniai   |              |  |  |
| II.4      | Nekilnojamosios kultūros vertybės   |              |  |  |
| II.5      | Mašinos ir įrenginiai   |              | 904,09                                   | 1205,50  |
| II.6      | Transporto priemonės  |              |  |  |
| II.7      | Kilnojamosios kultūros vertybės   |              |  |  |
| II.8      | Baldai ir biuro įranga  |              | 12034,97                                 | 15878,92   |
| II.9      | Kitas ilgalaikis materialusis turtas  |              | 403201,92                                | 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            | 48778,71                                 | 11871,35   |
| I.        | Atsargos  |              | 0,00                                     | 0,00   |
| I.1       | Strateginės ir nehočiamosios atsargos   |              |  |  |
| I.2       | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuss  |              |  |  |
| 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  |              | 8011,82                                  | 4808,03  |
| III.      | Per vienus metus gautinos sumos   |              | 34917,90                                 | 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, turta, paslaugas             |              |  |  |
| III.5     | Sukauptos gautinos sumos  |              | 34888,50                                 | 6559,25  |
| III.6     | Kitos gautinos sumos  |              | 29,40                                    |  |
| IV.       | Trumpalaikės investicijos   |              |  |  |
| V.        | P pinigai ir pinigų ekvivalentai  |              | 5848,99                                  | 504,07   |
|           | <b>IŠ VISO TURTO:</b>   |              | 848674,00                                | 823466,06  |
| <b>D.</b> | <b>FINANSAVIMO SUMOS</b>  | 4            | 812427,72                                | 816906,81  |
| I.        | Iš valstybės biudžeto   |              | 131836,71                                | 130990,87  |
| II.       | Iš savivaldybės biudžeto  |              | 592977,18                                | 601540,07  |
| III.      | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų              |              | 2086,34                                  | 2363,00  |
| IV.       | Iš kitų šaltinių  |              | 85527,49                                 | 82012,87   |
| <b>E.</b> | <b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>  | 5            | 36116,88                                 | 2821,98  |
| I.        | Ilgalaikiai įsipareigojimai   |              |  |  |
| I.1       | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai   |              |  |  |
| I.2       | Ilgalaikiai atidejiniai   |              |  |  |
| I.3       | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai  |              |  |  |
| II.       | Trumpalaikiai įsipareigojimai   |              | 36116,88                                 | 6559,25  |
| II.1      | Ilgalaikių atidejinių cinamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidejiniai            |              |  |  |
| II.2      | Ilgalaikių įsipareigojimų cinamųjų metų dalis                                     |              |  |  |
| II.3      | Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai   |              |  |  |
| II.4      | Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos                              |              |  |  |
| II.5      | Mokėtinos sumos j Europos Sąjungos biudžeta                                       |              |  |  |
| II.6      | Mokėtinos sumos j biudžetus ir fondus   |              | 6820,85                                  | 0,00   |
| II.6.1    | Gražintinos finansavimo sumos   |              |  |  |
| II.6.2    | Kitos mokėtinos sumos biudžetui   |              | 6820,85                                  | 0,00   |
| II.7      | Mokėtinos socialinės išmokos  |              |  |  |
| II.8      | Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos                                       |              |  |  |
| II.9      | Tiekėjams mokėtinos sumos   |              | 2723,52                                  | 49,71  |
| II.10     | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai  |              | 20062,97                                 |  |
| II.11     | Sukauptos mokėtinos sumos   |              | 6509,54                                  | 6509,54  |
| II.12     | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai  |              |  |  |
| <b>F.</b> | <b>GRYNASIS TURTAS</b>  | 6            | 129,40                                   | 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  |              | 129,40                                   | 0,00   |
| IV.1      | Einamųjų metų perviršis ar deficitas  |              | 129,40                                   | 0,00   |
| IV.2      | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas  |              |  |  |
| <b>G.</b> | <b>MAŽUMOS DALIS</b>  |              |  |  |
|           | <b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b> |              | 848674,00                                | 823466,06  |

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

Finansininkė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

*Virginija Raišienė*  
(parašas)  
*Irutė Žvinienė*  
(parašas)

Virginija Raišienė  
(vardas ir pavardė)

Irutė Žvinienė  
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių 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. Rugsėjo mėn 30d.

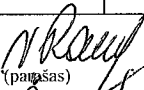
2017.10.20 F13-24  
(data)

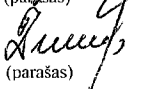
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

| Eil. Nr.  | Straipsniai  | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|--|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| <b>A.</b> | <b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>   | 7            | <b>340283,55</b>         | <b>314977,12</b>                 |
| I.        | FINANSAVIMO PAJAMOS  |              | 339025,55                | 313575,03                        |
| I.1.      | Iš valstybės biudžeto  |              | 18764,12                 | 27571,01                         |
| I.2.      | Iš savivaldybių biudžetų   |              | 315602,06                | 283042,81                        |
| I.3.      | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų                  |              | 2576,20                  | 1006,66                          |
| I.4.      | Iš kitų finansavimo šaltinių   |              | 2083,17                  | 1954,55                          |
| II.       | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS   |              |                          |                                  |
| III.      | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS  |              | 1258,00                  | 1402,09                          |
| III.1.    | Pagrindinės veiklos kitos pajamos  |              | 1258,00                  | 1402,09                          |
| III.2.    | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma                             |              |                          |                                  |
| <b>B.</b> | <b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>  | 8            | <b>-340154,15</b>        | <b>-314012,41</b>                |
| I.        | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO                                      |              | -275565,56               | -254604,40                       |
| II.       | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS  |              | -27738,14                | -27311,78                        |
| III.      | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ  |              | -13514,24                | -13024,02                        |
| IV.       | KOMANDIRUOČIŲ  |              | -278,70                  | -216,95                          |
| V.        | TRANSPORTO   |              | -1202,34                 | -748,47                          |
| VI.       | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO  |              | -539,00                  | -474,10                          |
| VII.      | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO  |              |                          |                                  |
| VIII.     | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ   |              | -3313,51                 | -1689,43                         |
| IX.       | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA                                      |              | -3460,30                 | -2591,45                         |
| X.        | SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ  |              |                          |                                  |
| XI.       | NUOMOS   |              |                          |                                  |
| XII.      | FINANSAVIMO  |              |                          |                                  |
| XIII.     | KITŲ PASLAUGŲ  |              | -8207,44                 | -7215,48                         |
| XIV.      | KITOS  |              | -6334,92                 | -6136,33                         |
| <b>C.</b> | <b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>                            | 9            | <b>129,40</b>            | <b>964,71</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>129,40</b>            | <b>964,71</b>                    |
| <b>I.</b> | <b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>   |              |                          |                                  |
| <b>J.</b> | <b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>                                       |              | <b>129,40</b>            | <b>964,71</b>                    |
| I.        | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI                                      |              |                          |                                  |
| II.       | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI   |              |                          |                                  |

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  | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Per ataskaitinį laikotarpį |         |         |           |           |         |   |    |    |    | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
|----------|--|---|----------------------------|---------|---------|-----------|-----------|---------|---|----|----|----|---|
|          |  |   | 3                          | 4       | 5       | 6         | 7         | 8       | 9 | 10 | 11 | 12 |   |
| 1        | Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užstienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):  | 130990,87   | 17383,00                   | 1639,80 | 1639,80 | -18176,96 | -17372,66 | -804,30 |   |    |    |    | 131836,71   |
| 1.1.     | nepiniginiam turtui įsigyti  | 11283,00  |                            |         |         |           |           |         |   |    |    |    | 126541,01   |
| 1.2.     | kitoms išlaidoms kompensuoti   | 6100,00   |                            |         |         |           |           |         |   |    |    |    | 5295,70   |
| 2.       | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užstienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):  | 601540,07   | 279297,08                  |         |         |           |           |         |   |    |    |    | 592977,18   |
| 2.1.     | nepiniginiam turtui įsigyti  | 596732,04   | 1498,43                    |         |         |           |           |         |   |    |    |    | 584965,36   |
| 2.2.     | kitoms išlaidoms kompensuoti   | 4808,03   | 277798,65                  |         |         |           |           |         |   |    |    |    | 8011,82   |
| 3.       | Iš Europos Sąjungos, užstienio 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   |                            | 1299,54 |         |           |           |         |   |    |    |    | 2086,34   |
| 3.1.     | nepiniginiam turtui įsigyti  | 2363,00   |                            | 1299,54 |         |           |           |         |   |    |    |    | 2086,34   |
| 3.2.     | kitoms išlaidoms kompensuoti   |   |                            |         |         |           |           |         |   |    |    |    |   |
| 4.       | Iš kitų šaltinių:  | 82012,87  |                            | 5597,79 |         |           |           |         |   |    |    |    | 85527,49  |
| 4.1.     | nepiniginiam turtui įsigyti  | 81508,80  |                            | 5597,79 |         |           |           |         |   |    |    |    | 85248,33  |
| 4.2.     | kitoms išlaidoms kompensuoti   | 504,07  |                            |         |         |           |           |         |   |    |    |    | 279,16  |
| 5.       | Iš viso finansavimo sumų   | 816906,81   | 296680,08                  | 8537,13 |         |           |           |         |   |    |    |    | 812427,72   |

\* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų grupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis



# MOLĖTŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS VIEŠOJI BIBLIOTEKA

## 2017METŲ III KETVIRČIO

### TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017-10-20 Nr.F13- *27*

#### I.BENDROJI DALIS

1. Viešoji biblioteka yra juridinis asmuo, turintis antspaudą su įstaigos pavadinimu bei sąskaitas banke. Įstaigos adresas – Inturkės g. 4, Molėtai, LT – 33141.
2. Viešoji biblioteka – biudžetinė įstaiga įregistruota Valstybinės įmonės registrų centre 2004m. gruodžio 15d., registro Nr.031422 įstaigos kodas 193010413.
3. Įstaigos finansavimo šaltiniai - steigėjo asignavimai, įplaukos už teikiamas mokamas paslaugas, įplaukos iš tikslinių programų, projektų vykdymą, savanoriški įnašai, rėmėjų lėšos.
4. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagal terminuotą darbo sutartį dirbo 48 darbuotojai.
5. Įstaiga tiesiogiai pavaldžių savarankiškų juridinių statusą turinčių subjektų, neapibrėžtų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto neturi.

#### II. NUORADA Į PASKUTINĮ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINĮ

6. Įstaigos parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau– VSAFAS).
7. Apskaitos politika yra aprašyta 2016m. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

#### III. PASTABOS

8. Finansinės būklės ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas;
  - 8.1 Ilgalaikio nematerialiojo turto vertė per ataskaitinį laikotarpį nepakito, nes visas turtas nusidėvėjęs.
  - 8.2 Ilgalaikio materialiojo turto vertė per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo, dėl priskaičiuoto nusidėvėjimo.
  - 8.3 Išankstinius apmokėjimus sudaro ne VSS subjektams ateinančių laikotarpių sąnaudoms pervestos spaudinių prenumeratos sąnaudos.
  - 8.4 Sukauptas gautinas sumas sudaro priskaičiuotos paslaugų sąnaudos, darbuotojams neišmokėtas darbo užmokestis ir soc. draudimas, kitos gautinos sumos t.y. pervestos lėšos į savivaldybės biudžetą.
  - 8.5 Pinigai banko sąskaitose sudaro iš Kultūros ministerijos gautos lėšos projektų vykdymui ir 2% lėšos.
  - 8.6 Finansavimo sumos detalizuojamos 4 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“
  - 8.7 Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro skolos tiekėjams už suteiktas paslaugas, darbo užmokestis ir soc. draudimas, sukaupti atostoginiai.

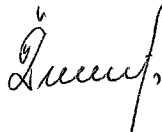
- 8.8 Veiklos rezultatų ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai ir detalizavimas;
- 8.9 Veiklos sąnaudų didžiąją dalį sudaro darbo užmokesčio ir soc. draudimo sąnaudos.
- 8.10 Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudas sudaro ilgalaikio nematerialiojo ir materialiojo turto priskaičiuotas nusidėvėjimas.
- 8.11 Komunalinių ir ryšių paslaugų sąnaudas sudaro elektros energijos, vandentiekio ir kanalizacijos ryšių paslaugų sąnaudos.
- 8.12 Transporto sąnaudas sudaro transporto nuomos sąnaudos
- 8.13 Kvalifikacijos kėlimo sąnaudas sudaro įstaigos darbuotojų kvalifikacijos kėlimo sąnaudos.
- 8.14 Sunaudotų atsargų sąnaudos sudaro kanceliarinių , ūkinių prekių sunaudotų bibliotekos veikloje sąnaudos.
- 8.15 Kitų paslaugų sąnaudos kompiuterinių programų biuro įrangos ir priežiūros, renginių organizavimo sąnaudos
- 8.16 Kitas sąnaudas sudaro nurašyti spaudiniai.
- 8.17 Įstaigos restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas nenumatomas.
- 8.18 Teisinių ginčų, kurie įtakotų finansinę būklę įstaiga neturi.

Direktorė



Virginija Raišienė

Finansininkė



Iritė Žviniene