

(Žemesnio 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 2016M. Kovo mėn 31d. DUOMENIS

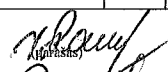
2016.04.28 Nr.F13-8
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas	1	820405,13	819567,23
I.1	Pilėtos darbai		0,00	0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	820405,13	819567,23
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai		400052,05	402768,34
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1506,91	1607,38
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		14826,67	16076,88
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		404019,50	399114,63
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitos ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	3	41352,19	10653,19
I.	Atsargos		0,00	0,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir likinis inventorius			
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		6339,94	5193,28
III.	Per vienus metus gautinos sumos		31662,81	5240,04
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	Suakauptos gautinos sumos		31662,81	5240,04
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3349,44	219,87
	IŠ VISO TURTO:		861757,32	830220,42
D.	FINANSAVIMO SUMOS	4	827962,70	824980,38
I.	Iš valstybės biudžeto		134462,62	133223,42
II.	Iš savivaldybės biudžeto		613958,41	616089,4
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2639,66	2685,06
IV.	Iš kitų šaltinių		76902,01	72982,5
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	5	33693,75	5240,04
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		33693,75	5240,04
II.1	Ilgalaikių atidėjimų 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		6156,10	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		6156,10	0,00
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		4515,86	1551,34
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		19333,09	
II.11	Suakauptos mokėtinos sumos		3688,70	3688,70
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	6	100,87	0,00
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Suakauptas perviršis ar deficitas		100,87	0,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		100,87	0,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		861757,32	830220,42

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

Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(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 konsoliduojamą veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2016M.Kovo mėn 31d. DUOMENIS

2016.04.28 Nr.F13-9


(data)

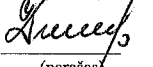
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	7	101557,89	93193,33
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		101302,89	92973,33
I.1.	Iš valstybės biudžeto		5396,13	5486,40
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		95167,16	84899,90
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		92,22	1527,98
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		647,38	1059,05
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		255,00	220,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		255,00	220,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	8	-101457,02	-93031,33
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-79235,70	-71572,95
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-9214,94	-10962,08
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-7902,65	-6201,85
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-27,60	
V.	TRANSPORTO		-215,24	-260,72
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-77,00	-86,40
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-26,03	-492,94
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-633,89	-342,97
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-2333,96	-1632,84
XIV.	KITOS		-1790,01	-1478,58
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	9	100,87	162,00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		100,87	162,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		100,87	162,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)


(parašas)

Virginita Raišienė
(vardas ir pavardė)

Irutė Žvinienė
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame raške 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
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
1													
	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):												
1.		133223,42	6208,00		427,33			-5396,13				134462,62	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	133223,42	3708,00		427,33			-5396,13				131962,62	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		2500									2500,00	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	616089,40	66758,27					-68889,26				613958,41	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	610896,12	505,43					-3783,08				607618,47	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	5193,28	66252,84					-65106,18				6339,94	
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):	2685,06			46,82			-92,22				2639,66	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2685,06			46,82			92,22				2639,66	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:	72982,50			4566,89			-647,38				76902,01	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	72762,63	13,99		4566,89			-603,43				76740,08	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	219,87	-13,99					-43,95				161,95	
5.	Iš viso finansavimo sumų	824980,38	72966,27		5041,04			-75024,99				827962,70	

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

MOLĖTŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS VIEŠOSIOS BIBLIOTEKOS

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2016M. I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ

2016.04.28 Nr.F13-12

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, juridinių 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-234149,26Eur. 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 – 1341758,17Eur. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga naujo materialiojo turto (bibliotekų fondai) įsigijo už 10078,87Eur iš jų: iš valstybės biudžeto lėšų už 5037,83Eur, neatlygintinai gavo iš kitų finansavimo šaltinių už 4566,89Eur, iš valstybės biudžeto už 427,33Eur, Europos sąjungos lėšų-46,82Eur.

Ataskaitinio laikotarpio visiškai amortizuotas materialusis turtas, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje sudaro -162694,00Eur, iš jų: pastatai-15889,00Eur, kompiuterinė įranga-142282,00Eur, kiti įrenginiai-4523,00Eur.

Turto kuris nebenaudojamas veikloje ir laikomas parduoti įstaiga neturi.

Pastaba Nr.3.Trumpalaikis turtas

Trumpalaikis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro-41352,19Eur

iš jų: išankstiniai apmokėjimai (spaudinių prenumerata) -6339,94Eur, sukauptos gautinos sumos-31662,81Eur,pinigai banko sąskaitose-3349,44Eur.

Pastaba Nr. 4 Finansavimo sumos

Finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro-827962,70Eur.iš jų:

iš valstybės biudžeto -134462,62Eur, savivaldybės biudžeto-613958,41Eur, Europos sąjungos-2639,66Eur,iš kitų šaltinių-76902,01Eur.

Pastaba Nr.5 Įsipareigojimai

Įsipareigojimus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro-33693,75, iš jų; socialinio draudimo įmokos-6156,10Eur,skolos tiekėjams-4515,86Eur,su darbo santykiais susiję įsipareigojimai-19333,09Eur, sukauptas atostogų rezervas-3688,70Eur.

Pastaba Nr.6 Grynasis turtas

Sukauptas perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro-100,87Eur

Pastaba Nr. 7 PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS

Pagrindinės veiklos pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro-101557,89Eur, iš jų; iš savivaldybės biudžeto-95167,16Eur, iš Europos sąjungos-92,22Eur, iš kitų finansavimo šaltinių-647,38Eur, iš valstybės biudžeto-5396,13Eur,pagrindinės veiklos kitos pajamos-255,00Eur.

Pastaba Nr.8 PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS

Pagrindinės veiklos sąnaudas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro-101457,02Eur, iš jų; darbo užmokesčio ir socialinio draudimo-79235,70Eur, nusidėvėjimo ir amortizacijos-9214,94Eur, komunalinių paslaugų ir ryšių-7902,65Eur,transporto-215,24Eur,kvalifikacijos kėlimo-77,00Eur,nuvertėjimo ir nurašytų sumų-26,03Eur,sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina-633,89Eur, kitų paslaugų-4123,97Eur., komandiruočių sąnaudos-27,60Eur.

Pastaba Nr.9 Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas

Pagrindinės veiklos perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro-100,87Eur.

Pridedama;

1. Finansinės būklės ataskaita
2. Veiklos rezultatų ataskaita
3. Finansavimo sumų pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius ataskaita

Direktorė



Virginija Raišienė

Buhalterė



Iritė Žvinienė