

(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 subjekto 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. BIRŽELIO MĖN. 30D. DUOMENIS

2016.08.01. Nr.F13-19
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: euras arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		816801,92	831019,07
I.	Nematerialusis turtas	1	0,00	0,00
I.1	Plėtros 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	Prestizis			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	816801,92	831019,07
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai		397335,76	408200,92
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1406,44	1808,32
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		13686,76	14446,98
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		404372,96	406562,85
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	3	37593,69	34344,25
I.	Atsargos		0,00	0,00
I.1	Strateginės ir nelicencijamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuz			
I.3	Nebaigta gaminių 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		8455,63	9547,79
III.	Per vienus metus gautinos sumos		27093,65	24465,61
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		26581,93	24465,61
III.6	Kitos gautinos sumos		511,72	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		2044,41	330,85
D.	IS VISO TURTO:		854395,61	865363,32
D.	FINANSAVIMO SUMOS	4	825432,42	837108,88
I.	Iš valstybės biudžeto		132669,79	137176,49
II.	Iš savivaldybės biudžeto		612374,23	627476,67
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2547,44	1200,93
IV.	Iš kitų šaltinių		77840,96	71254,79
E.	ISIPAREIGIJIMAI	5	28409,39	28155,15
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiniai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiniai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		28409,39	28155,15
II.1	Ilgalaikių atidėjinių cinamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų cinamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiniai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos iš biudžetų ir fondus		5135,60	6116,04
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		5135,60	6116,04
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		2826,08	5430,89
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		16759,01	13839,73
II.11	Suakauptos mokėtinos sumos		3688,70	2768,49
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	6	553,80	99,29
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Suakauptas perviršis ar deficitas		553,80	99,29
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		553,80	99,29
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGIJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		854395,61	865363,32

Direktorės pavaduotoja, pavaduojanti direktorę
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Nijolė Stančikienė
(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 2016M. Birželio mėn. 30d. DUOMENIS

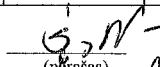
2016.08.01. Nr.F13-20
(data)

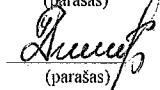
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	7	203942,09	415100,18
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		203004,09	414133,77
I.1.	Iš valstybės biudžeto		11692,80	35444,66
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		189057,71	366628,64
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		914,44	7445,91
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1339,14	4614,56
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		938,00	966,41
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		938,00	966,41
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS	8	-203388,29	-415100,18
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-161182,52	-311609,49
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-18319,58	-40719,35
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-10831,59	-18988,14
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-199,85	
V.	TRANSPORTO		-537,32	-1036,81
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-299,10	-597,90
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-661,8	-9008,12
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-1960,77	-12523,82
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-9395,76	-20616,55
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	9	553,80	0,00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		553,80	0,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		553,80	0,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorės pavaduotoja, pavaduojanti direktorę
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas) Nijolė Stančikienė
(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 atskirajame 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
			4	5	6	7	8	9	10	11	12		
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygininai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygininai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	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);	133223,42	9916,00		1023,17			-11492,80				132669,79	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	133223,42	7416,00		1023,17			-10828,80				130833,79	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		2500					-664,00				1836,00	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	616089,40	164042,73					-167757,90				612374,23	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	610896,12	1598,44					-8575,96				603918,60	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	5193,28	162444,29					-159181,94				8455,63	
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				-184,44				2547,44	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2685,06		46,82				-184,44				2547,44	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:	72982,50		6197,60				-1339,14				77840,96	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	72762,63	13,99	6197,60				-1293,04				77681,18	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	219,87	-13,99					-46,10				159,78	
5.	Iš viso finansavimo sumų	824980,38	173958,73	7267,59				-180774,28				825432,42	

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

MOLĖTŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS VIEŠOSIOS BIBLIOTEKOS

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2016M. II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ

2016.08.01.Nr.F13-21

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 terminuotas darbo sutartis 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-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 – 1347895,37Eur. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga naujo materialiojo turto (bibliotekų fondai) įsigijo už 16216,07Eur iš jų: iš valstybės biudžeto lėšų už 8948,48Eur, neatlygintinai gavo iš kitų finansavimo šaltinių už 6197,60Eur, iš valstybės biudžeto už 1023,17Eur, 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 įrengimai-4523,00Eur.

Turto kuris nebenaudojamas veikloje ir laikomas parduoti įstaiga neturi.

Pastaba Nr.3.Trumpalaikis turtas

Trumpalaikis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro-37593,69Eur iš jų: išankstiniai apmokėjimai (spaudinių prenumerata)-8455,63Eur, sukauptos gautinos sumos-27093,65Eur,pinigai banko sąskaitose-2044,41Eur.

Pastaba Nr. 4 Finansavimo sumos

Finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro-825432,42Eur. iš jų: iš valstybės biudžeto -132669,79Eur, savivaldybės biudžeto-612374,23Eur, Europos sąjungos-2547,44Eur, iš kitų šaltinių-77840,96Eur.

Pastaba Nr.5 Įsipareigojimai

Įsipareigojimus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro-28409,39, iš jų; socialinio draudimo įmokos-5135,60Eur,skolos tiekėjams-2826,08Eur,su darbo santykiais susiję įsipareigojimai-16759,01Eur, sukauptas atostogų rezervas-3688,70Eur.

Pastaba Nr.6 Grynasis turtas

Sukauptas perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro-553,80Eur

Pastaba Nr. 7 PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS

Pagrindinės veiklos pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro-203942,09Eur, iš jų; iš savivaldybės biudžeto-189057,71Eur, iš Europos sąjungos-914,44Eur, iš kitų finansavimo šaltinių-1339,14Eur, iš valstybės biudžeto-11692,80Eur,pagrindinės veiklos kitos pajamos-938,00Eur.

Pastaba Nr.8 PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS

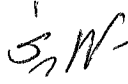
Pagrindinės veiklos šaŅaudas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro-203388,29Eur, iš jų; darbo užmokesčio ir socialinio draudimo-161182,52Eur, nusidėvėjimo ir amortizacijos-18319,58Eur, komunalinių paslaugų ir ryšių-10831,59Eur,transporto-537,32Eur,kvalifikacijos kėlimo-299,10Eur,nuvertėjimo ir nurašytų sumų-661,80Eur,sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina-1960,77Eur, kitų paslaugų-9395,76Eur., komandiruočių šaŅaudos-199,85Eur.

Pastaba Nr.9 Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas

Pagrindinės veiklos perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro-553,80Eur.

Priedama;

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

Direktorės pavaduotoja, pavaduojanti direktorę  Nijolė Stančikienė

Buhalterė



Iritė Žvinienė