

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

Kalvarijos savivaldybės viešoji biblioteka  
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)  
Laisvės g. 2, LT-69214 Kalvarija 188208265

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA**  
Pagal 2017 m. kovo 31 d. duomenis

2017 m. gegužės 9 d. Nr SD-12  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais 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		317.714,96	315.237,48
I.1	Plėtros darbai	1	0,00	0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokejimai		0,00	0,00
I.5	Prestižas		0,00	0,00
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		0,00	0,00
II.1	Žemė	2	315.118,75	315.224,63
II.2	Pastatai		0,00	0,00
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		90.950,23	91.329,28
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		0,00	0,00
II.6	Transporto priemonės		0,00	0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		0,00	0,00
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		8.911,43	10.017,47
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokejimai		215.257,09	213.877,88
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0,00	0,00
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas		0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>		2.596,21	12,85
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		0,00	0,00
I.	Atsargos		39.406,51	18.760,38
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	3	0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		0,00	0,00
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0,00	0,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0,00	0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0,00	0,00
II.	Išankstiniai apmokejimai		0,00	0,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos	3	0,00	2.741,31
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		31.787,50	11.717,06
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0,00	0,00
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0,00	0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		0,00	0,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		0,00	0,00
III.6	Kitos gautinos sumos	5	31.787,50	11.717,06
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		0,00	0,00
	<b>IŠ VISO TURTO</b>	6	7.619,01	4.302,01
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		357.121,47	333.997,86
I.	Iš valstybės biudžeto	7	325.333,97	322.280,80
II.	Iš savivaldybės biudžeto		145.740,50	142.442,80
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		132.258,10	132.670,84
IV.	Iš kitų šaltinių		17.400,43	17.579,81
<b>E.</b>	<b>ISIPAREIGOJIMAI</b>		29.934,94	29.587,35
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		31.060,74	11.717,06
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai		0,00	0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai		31.060,74	11.717,06
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0,00	0,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0,00	0,00
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0,00	0,00
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		0,00	0,00
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		0,00	0,00
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0,00	0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	8	1.630,22	0,00
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	9	15.754,95	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	10	13.675,57	11.717,06
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		726,76	0,00
I.	Dalininkų kapitalas		0,00	0,00
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0,00	0,00
II.2	Kiti rezervai		0,00	0,00
III.	Nuosavybės metodo įtaka		0,00	0,00
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		726,76	0,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		726,76	0,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		0,00	0,00
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		357.121,47	333.997,86

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

(parašas)

Laima Karpavičienė  
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Agnė Jocienė  
(vardas ir pavardė)

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

Kalvarijos savivaldybės viešoji biblioteka

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Laisvės g. 2, LT-69214 Kalvarija 188208265

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017 m. kovo 31 d. DUOMENIS

2017 m. gegužės 9 d. Nr. SD-12  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>54.748,38</b>	<b>50.294,91</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	11	53.969,14	49.830,39
I.1.	Iš valstybės biudžeto		874,56	907,30
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		52.709,97	48.241,02
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		182,40	182,40
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		202,21	499,67
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	12	779,24	464,52
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		779,24	464,52
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS</b>	<b>13</b>	<b>54.021,62</b>	<b>49.832,56</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		46.762,96	41.978,15
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1.485,09	1.627,41
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		4.778,44	4.874,94
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		8,44	
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		145,00	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTEJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		146,33	271,56
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			175,00
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		695,36	905,50
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>	<b>14</b>	<b>726,76</b>	<b>462,35</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
<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>726,76</b>	<b>462,35</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>726,76</b>	<b>462,35</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

  
(parašas)

Laima Karpavičienė  
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
(parašas)

Agnė Jocienė  
(vardas ir pavardė)



## KALVARIJOS SAVIVALDYBĖS VIEŠOJI BIBLIOTEKA

Kodas 188208265 Laisvės g. 2, LT-69214, Kalvarija Telefaksas (8 ~ 343) 21042 El. paštas kalvarijos.v.biblioteka@takas.lt

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

2017 m. gegužės 9 d. Nr. SD-12

#### I. BENDROJI DALIS

Viešoji biblioteka yra įstaiga, finansuojama ir Lietuvos Respublikos biudžeto, kodas 188208265.

Adresas: Laisvės g. 2 Kalvarija, Lietuvos Respublika.

Steigėja ir kontroliuojantis subjektas yra Kalvarijos savivaldybės administracija prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos.

Pagrindinė veikla "Bibliotekų veikla". Be pagrindinės veiklos užsiima paslaugų skaitytojams pardavimu.

Įstaiga yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį anspaudą bei 8 atsiskaitomąsias sąskaitas AB banke Swedbank. Sudaro ir teikia atskirus žemesnio lygio finansų ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų ar kitų struktūrinių padalinių įstaiga neturi. Turi 11 filialų: Aistiškių filialas (Aistiškių k., Kalvarijos sav.), Akmenynų filialas (Akmenynų k., Kalvarijos sav.), Brukų filialas (Brukų k., Kalvarijos sav.), Jungėnų filialas (Jungėnų k., Kalvarijos sav.), Jusevičių filialas (Jusevičių k., Kalvarijos sav.), Liubavo filialas (Liubavo k., Kalvarijos sav.), Menkupių filialas (Tarprubežerių k., Kalvarijos sav.), Mockų filialas (Mockų k., Kalvarijos sav.), Radiškės filialas (Radiškės k. Kalvarijos sav.), Salaperaugio filialas (Salaperaugio k., Kalvarijos sav.), Sangrūdės filialas (Sangrūdės k., Kalvarijos sav.). Filialų pagrindinė veikla yra tokia pati kaip ir įstaigos.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius - 24. Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinta 20,5 etatų.

Įstaigos apskaitos politika aprašyta 2016 m. gruodžio 31 d. metinių ataskaitų rinkinio 2016 m. balandžio 28 d. Nr. SD-10 aiškinamajame rašte.

#### II. PASTABOS

**Pastaba Nr. 1.** Nematerialusis turtas. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nematerialaus turto neįsigijo ir nenurašė. visas įstaigoje esantis nematerialus turtas nusidėvėjęs.

**Pastaba Nr. 2.** Ilgalaikis materialusis turtas. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga ilgalaikio materialiojo turto neįsigijo ir nurašė.

**Pastaba Nr. 3.** Atsargų likučio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nebuvo.

**Pastaba Nr. 4.** Išankstinių apmokėjimų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nebuvo.

**Pastaba Nr. 5.** Sukauptos gautinos sumos 31787,50 eurų. Sukauptos gautinos sumos

sudaro:

Eil. Nr.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (€)
1.	Sukauptas atostogų rezervas su sodra	13675,57
2.	Darbo užmokesčio	15754,95
3.	Tiekėjams už paslaugas	1630,22
4.	Gautinos finansavimo sumos (spec. lėšos)	726,76

gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto – 31060,74 eurų.

**Pastaba Nr. 6.** Pinigai ir pinigų ekvivalentai 7619,01 eurų, kitų lėšų sąskaitoje 1241,01 eurų, projekto „Valstybingumo kelias“ 3000 eurų ministerijos lėšų sąskaitoje bibliotekos fondui atnaujinti 3378 eurų.

**Pastaba Nr. 7.** Finansavimo sumos 325333,97 eurų. (priede pateikiama finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslią paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį).

**Pastaba Nr. 8.** Tiekėjams mokėtinos sumos 1630,22 eurų iš biudžeto lėšų.

**Pastaba Nr. 9.** Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 15754,95 eurų.

**Pastaba Nr. 10.** Sukauptos mokėtinos sumos:

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (€)
1.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	10440,96
2.	Sukauptos Socialinio draudimo įmokų sąnaudos	3234,61

**Pastaba Nr. 11.** Finansavimo pajamos atskaitiniam laikotarpi sudarė 53969,14 eurų.

**Pastaba Nr. 12.** Pagrindinės veiklos kitos pajamos 779,24 eurų.

**Pastaba Nr. 13.** Pagrindinės veiklos sąnaudos – 54021,62 eurų.

**Pastaba Nr. 14.** Pagrindinės veiklos perviršis 726,76 eurų.

PRIDEDAMA:

- 20-ojo VSAFAS, 4 priedas. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslią paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.

Direktorė



Laima Karpavičienė

Vyr. Buhalterė



Agnė Jocienė

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ  
2017-05-09 Nr. SD-12

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			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 veidai	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):	142.442,80	3.378,00	0,00	794,26	0,00	0,00	-874,56	0,00	0,00	0,00	145.740,50
1.1.	nepinigimiam turtui įsigyti	139.442,80	3.378,00		794,26			-874,56				142.740,50
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3.000,00										3.000,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	132.670,84	32.921,42	0,00	32,13	0,00	0,00	-33.366,29	0,00	0,00	0,00	132.258,10
2.1.	nepinigimiam turtui įsigyti	130.012,48		2.599,36	32,13			-385,87				132.258,10
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2.658,36	32.921,42	-2.599,36				-32.980,42				0,00
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):	17.579,81	0,00	0,00	3,02	0,00	0,00	-182,40	0,00	0,00	0,00	17.400,43
3.1.	nepinigimiam turtui įsigyti	17.579,81			3,02			-182,40				17.400,43
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	29.587,35	0,00	0,00	549,80	0,00	0,00	-202,21	0,00	0,00	0,00	29.934,94
4.1.	nepinigimiam turtui įsigyti	28.285,34			549,80			-141,21				28.693,93
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1.302,01						-61,00				1.241,01
5.	Iš viso finansavimo sumų	322.280,80	36.299,42	0,00	1.379,21	0,00	0,00	-34.625,46	0,00	0,00	0,00	325.333,97

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