



KALVARIJOS SAVIVALDYBĖS VIEŠOJI BIBLIOTEKA

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

2014 M. II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2014 m. liepos 25 d. Nr. SD-30

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 7 atsiskaitomąsias sąskaitas AB banke Swedbank. Sudaro ir teikia atskirus žemesnio lygio finansų ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2013 m. rugsėjo 30 dienos duomenis.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų ar kitų struktūrinių padalinių Įstaiga neturi. Turi 11 filialų, kurių pagrindinė veikla yra tokia pati: 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.), Sangrūdodos filialas (Sangrūdodos k., Kalvarijos sav.).

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius - 25. Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinta 20,5 etatų.

Įstaigos apskaitos politika aprašyta 2013 m. gruodžio 31 d. metinių ataskaitų rinkinio 2014 m. kovo 25 d. Nr. SD-15 aiškinamajame rašte.

II. PASTABOS

Pastaba Nr. 1. Nematerialusis turtas. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nematerialaus turto neįsigijo ir nenurašė.

Pastaba Nr. 2. Ilgalaikis materialusis turtas. Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga ilgalaikio materialiojo turto įsigijo už 2870 Lt. Nurašyto ilgalaikio materialaus ir nusidėvėjusio 100 procentų turto už 48425 Lt

Pastaba Nr. 3. Atsargos. Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ir sunaudota veikloje atsargų iš biudžeto lėšų už 1173,86 Lt, iš specialiųjų lėšų – 1194,65 Lt,

Pastaba Nr. 4. Išankstinių apmokėjimų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 8954,92Lt. Tai periodinių leidinių prenumerata 2014 m. II pusmečiui.
Ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Lt)
1.	Spaudos prenumerata	8954,92

Pastaba Nr. 5. Sukauptos gautinos sumos 130229,38 Lt. Sukauptos gautinos sumos sudaro:

Eil. Nr.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Lt)
1.	Sukauptiems atostoginiams	17695,87
2.	Sukaupioms įmokoms Sodrai	5482,16
3.	Darbo užmokesčio	35563,20
4.	Tiekėjams už paslaugas	3280,76
5.	Gautinos finansavimo sumos (spec. lėšos)	377,67

Pastaba Nr. 6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai 20403,86 Lt. (Kitos lėšos – 4870,91 Lt., projekto lėšos – 10900,07 Lt., projekto lėšos iš savivaldybės administracijos 3500,0 Lt., lėšos iš finansų ministerijos 174,11 Lt. lėšos iš darbo biržos darbo užmokesčio finansavimui 958,77 Lt)

Pastaba Nr. 7. Finansavimo sumos 754708,80 Lt. (priede pateikiama finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį).

Pastaba Nr. 8. Tiekėjams mokėtinos sumos 3280,76 Lt iš biudžeto lėšų – 3280,76 Lt., valstybės biudžeto lėšų – 0 Lt., spec. lėšų – 0,00 Lt., projekto lėšų – 0 Lt.

Pastaba Nr. 9. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 35563,20 Lt.

Pastaba Nr. 10. Sukauptos mokėtinos sumos:

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Lt)
1.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	17695,87
2.	Sukauptos Socialinio draudimo įmokų sąnaudos	5482,16

Pastaba Nr. 11. Finansavimo pajamos atskaitiniam laikotarpi sudarė – 430519,94 Lt.

Pastaba Nr. 12. Pagrindinės veiklos kitos pajamos 2849,40 Lt.

Pastaba Nr. 13. Pagrindinės veiklos sąnaudos – 424085,96 Lt.

Pastaba Nr. 14. Pagrindinės veiklos susidarė perviršis – 9283,38 Lt.

PRIDEDAMA:

1. 20-ojo VSAFAS, 4 priedas. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.

Direktorė

Laima Karpavičienė

Vyr. Buhalterė

Irena Petruškevičienė

Kalvarijos savivaldybės viešoji biblioteka
188208265, Laisvės g. 2, Kalvarija
FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2014 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2014-07-20 Nr. SD-30
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		734.304,94	724.840,54
I.	Nematerialusis turtas	1	0,00	483,25
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	483,25
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	734.304,94	724.357,29
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		60.169,90	61.163,50
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		110.656,50	131.283,39
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		563.478,54	531.910,40
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		91.717,21	158.987,63
I.	Atsargos	3	0,00	0,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		0,00	0,00
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	4	8.954,92	3.179,02
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	62.399,66	114.715,96
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			72.505,09
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		62.699,66	42.161,66
III.6	Kitos gautinos sumos			49,21
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	20.403,86	41.092,65
	IŠ VISO TURTO:		826.063,38	883.828,17
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	754.708,80	830.243,30
I.	Iš valstybės biudžeto		393.817,43	393.695,92
II.	Iš savivaldybės biudžeto		254.229,41	265.989,22
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		23.576,26	92.569,20
IV.	Iš kitų šaltinių		83.085,70	77.988,96
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		62.021,99	53.535,66
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		62.021,99	53.535,66
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus		0,00	
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos	8	3.280,76	33.237,75
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	9	35.563,20	
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos	10	23.178,03	20.297,91
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		9.332,59	49,21
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		9.332,59	49,21
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		9.283,38	49,21
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		49,21	
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		826.063,38	883.828,17

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Laima Karpavičienė

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Irena Petruškevičienė

(vardas ir pavardė)

Kalvarijos savivaldybės viešoji biblioteka

188208265, Laisvės g. 2, Kalvarija

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2012 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2013-07-21 Nr. SD-30

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		433.369,34	491.028,52
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	11	430.519,94	490.035,72
I.1.	Iš valstybės biudžeto		25.639,77	5.547,10
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		279.597,14	281.739,19
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		119.501,54	188.794,17
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		5.781,49	13.955,26
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	12	2.849,40	992,80
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2.849,40	992,80
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	13	424.085,96	491.028,52
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		218.327,13	219.107,55
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		24.973,74	34.733,56
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		31.450,80	31.239,57
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0,00	
V.	TRANSPORTO		0,00	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		201,00	0,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		0,00	0,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0,00	0,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		77.627,41	6.550,57
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		0,00	500,00
XI.	NUOMOS		0,00	0,00
XII.	FINANSAVIMO		0,00	0,00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		71.505,88	198.897,27
XIV.	KITOS		0,00	0,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		9.283,38	0,00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	0,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		0,00	0,00
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA		0,00	0,00
G.	PELNO MOKESTIS		0,00	0,00
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		9.283,38	0,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		0,00	0,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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)

Kalvarijos savivaldybės viešosios bibliotekos
2014-07-21Nr SD-30

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, 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
			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	
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	393695,92	43788,02	0	0	0	0	-26775,16	0	0	-16891,35	393817,43
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	376804,57	20185	15354,37	0	0	0	-18526,51	0	0	0	393817,43
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	16891,35	23603,02	-15354,37	0	0	0	-8248,65	0	0	-16891,35	0
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	265989,22	242285	0	0	0	0	-254044,81	0	0	0	254229,41
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	262810,2	0	1173,86	0	0	0	-16433,67	0	0	0	247550,39
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3179,02	242285	-1173,86	0	0	0	-237611,14	0	0	0	6679,02
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):	92569,2	110720,18	0	0	0	0	-124099,38	0	0	-55613,74	23576,26
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	871,8	0	78664,79	0	0	0	-67819,17	0	0	0	11717,42
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	91697,4	110720,18	-78664,79	0	0	0	-56280,21	0	-55613,74	0	11858,84
4.	Iš kitų šaltinių:	77988,96	2500	0	8378,23	0	0	-5781,49	0	0	0	83085,7
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	72979,97	0	0	8378,23	0	0	-3143,41	0	0	0	78214,79
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	5008,99	2500	0	0	0	0	-2638,08	0	0	0	4870,91
5.	Iš viso finansavimo sumų	830243,3	399293,2	0	8378,23	0	0	-410700,84	0	0	-72505,09	754708,8

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