



VILKAVIŠKIO RAJONO SAVIVALDYBĖS VIEŠOJI BIBLIOTEKA

Savivaldybės biudžetinė įstaiga, Sodų g. 1, 70141 Vilkaviškis, tel. (8 342) 53 842, faks. (8 342) 53 886,
el. p. info@vilkaviskis.rvb.lt

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190533579

Vilkaviškio rajono savivaldybės
Administracijai
(Finansų ir biudžeto skyriui)

2020-03-16 Nr. 17

DĖL 2019 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PATEIKIMO

Vilkaviškio rajono savivaldybės viešoji biblioteka pateikia finansinių ataskaitų rinkinį 2019 metų gruodžio 31 d. apskaitos duomenimis.

PRIDEDAMA:

1. Finansinės būklės ataskaita, 2 lapai.
1. Veiklos rezultatų ataskaita, 1 lapas.
2. Pinigų srautų ataskaita, 2 lapai.
3. Grynojo turto pokyčių ataskaita, 1 lapas.
5. Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas, 11 lapų, priedai 14 lapų.

Direktorė

Vilija Gilienė

Vilkaviškio rajono savivaldybės viešoji biblioteka, 190533579, Sodų g. 1, Vilkaviškio m., Vilkaviškio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2117414482
D/L: 2020-03-13 14:20:44

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2020-03-16 Nr. 11

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		626.529,00	594.961,00
I	Nematerialusis turtas	P03	167,00	1.167,00
I.1	Pliktros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		167,00	1.167,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	626.362,00	593.794,00
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		31.166,00	31.678,00
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		188,00	204,00
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		33.402,00	33.402,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1.471,00	2.617,00
II.6	Transporto priemonės		0,00	0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		3.409,00	5.011,00
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		556.726,00	520.882,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		36.386,00	33.512,00
I	Atsargos	P08	4.650,00	6.364,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		4.650,00	6.364,00
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	2.045,00	1.359,00
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	29.020,00	24.762,00
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		29.020,00	24.716,00
III.6	Kitos gautinos sumos			-46,00
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	671,00	1.027,00
	IŠ VISO TURTO:		662.915,00	628.473,00

(tęsinys kitame puslapyje)

Vilkaviškio rajono savivaldybės viešoji biblioteka, 190533579, Sodų g. 1, Vilkaviškio m., Vilkaviškio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	632.025,00	602.940,00
I	Iš valstybės biudžeto		282.395,00	253.166,00
II	Iš savivaldybės biudžeto		44.795,00	48.444,00
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2.269,00	4.658,00
IV	Iš kitų šaltinių		302.566,00	296.672,00
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		29.065,00	24.184,00
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		29.065,00	24.184,00
II.1	Ilgalaikių atidėjinų 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			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetą ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	2.430,00	3.082,00
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		14,00	
II.11	Suakauptos mokėtinos sumos	P17	26.621,00	21.102,00
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	1.825,00	1.349,00
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Suakauptas perviršis ar deficitas		1.825,00	1.349,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		476,00	-260,00
IV.2	Ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas		1.349,00	1.609,00
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		662.915,00	628.473,00

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Vilija Gilienė

(vardas ir pavardė)

Roma Dambrauskienė

(vardas ir pavardė)

Vilkaviškio rajono savivaldybės viešoji biblioteka, 190533579, Sodų g. 1, Vilkaviškio m., Vilkaviškio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414482
D/L: 2020-03-13 14:20:44

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS


2020-03-16 Nr. 12
(data)

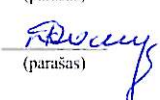
Patikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Atskaitinis laikotarpis	Praejęs atskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		655.895,00	555.495,00
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		653.908,00	553.459,00
I.1	Iš valstybės biudžeto		5.268,00	3.375,00
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		642.861,00	540.858,00
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3.889,00	3.589,00
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.890,00	5.637,00
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1.987,00	2.036,00
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	1.987,00	2.036,00
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	P02	-655.419,00	-555.755,00
I	DARBO UŽMOKESCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-585.493,00	-488.602,00
II	NUSIDEVEJIMO IR AMORTIZACIJOS		-7.392,00	-5.928,00
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYSIŲ		-30.784,00	-28.169,00
IV	KOMANDIRUOCIŲ		-1.910,00	-577,00
V	TRANSPORTO		-599,00	-800,00
VI	KVALIFIKACIJOS KELIMO		-180,00	-700,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-505,00	
VIII	NUVERTEJIMO IR NURASYTU SUMU		-2.490,00	-1.549,00
IX	SUNAUDOTU IR PARDUOTU ATSARGU SAVIKAINA		-13.010,00	-17.886,00
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKU			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITU PASLAUGU		-12.756,00	-8.544,00
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		476,00	-260,00
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐU TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		476,00	-260,00
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		476,00	-260,00
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)


(parašas)

Vilija Giliene
(vardas ir pavardė)

Roma Dambrauskienė
(vardas ir pavardė)

Vilkaviškio rajono savivaldybės viešoji biblioteka, 190533579, Sodų g. 1, Vilkaviškio m., Vilkaviškio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414482
D/L: 2020-03-13 14:20:44

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2020-03-16 Nr. 13
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praejęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		30.234,00	0,00	30.234,00	32.460,00	0,00	32.460,00
I	Iplaukos		671.691,00	0,00	671.691,00	632.493,00	0,00	632.493,00
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		667.785,00	0,00	667.785,00	628.453,00	0,00	628.453,00
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		30.590,00	0,00	30.590,00	31.203,00	0,00	31.203,00
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		634.976,00	0,00	634.976,00	594.881,00	0,00	594.881,00
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.500,00	0,00	1.500,00	1.200,00	0,00	1.200,00
I.1.4	Iš kitų šaltinių		719,00	0,00	719,00	1.169,00	0,00	1.169,00
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		1.987,00	0,00	1.987,00	2.036,00	0,00	2.036,00
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		1.919,00	0,00	1.919,00	2.004,00	0,00	2.004,00
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos							
II	Pervestos lėšos		-1.987,00	0,00	-1.987,00	-2.036,00	0,00	-2.036,00
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus		-1.987,00	0,00	-1.987,00	-2.036,00	0,00	-2.036,00
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-639.470,00	0,00	-639.470,00	-597.997,00	0,00	-597.997,00
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-579.958,00	0,00	-579.958,00	-535.914,00	0,00	-535.914,00
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-32.085,00	0,00	-32.085,00	-30.077,00	0,00	-30.077,00
III.3	Komandiruočių		-1.910,00	0,00	-1.910,00	-577,00	0,00	-577,00
III.4	Transporto		-466,00	0,00	-466,00	-1.204,00	0,00	-1.204,00
III.5	Kvalifikacijos kelimo		-480,00	0,00	-480,00	-700,00	0,00	-700,00
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-466,00	0,00	-466,00			
III.7	Atsargų įsigijimo		-10.291,00	0,00	-10.291,00	-20.055,00	0,00	-20.055,00
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-13.814,00	0,00	-13.814,00	-9.470,00	0,00	-9.470,00
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos							

(tesinys kitame puslapyje)

Vilkaviškio rajono savivaldybės viešoji biblioteka, 190533579, Sodų g. 1, Vilkaviškio m., Vilkaviškio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS


(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
I	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-30.590,00	0,00	-30.590,00	-32.214,00	0,00	-32.214,00
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-30.590,00	0,00	-30.590,00	-32.214,00	0,00	-32.214,00
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indelių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokejimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigių ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-356,00	0,00	-356,00	246,00	0,00	246,00
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.027,00		1.027,00	781,00		781,00
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		671,00		671,00	1.027,00		1.027,00

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

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)


(parašas)

Vilija Giliene
(vardas ir pavardė)

Roma Dambrauskiene
(vardas ir pavardė)

Vilkaviškio rajono savivaldybės viešoji biblioteka, 190533579, Sodų g. 1, Vilkaviškio m., Vilkaviškio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414482
D L: 2020-03-13 14:20:44

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2020-05-16 Nr. 14
(data)


Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenką kontroliuojančiam subjektui				Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						1 609,00	1 609,00	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-260,00	-260,00	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						1 349,00	1 349,00	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		476,00	476,00	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						1 825,00	1 825,00	

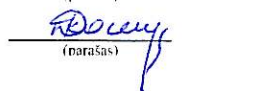
X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi

Direktore
(teises aktais pareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), iciau nivaloma pagal teises aktus)



(parašas)



(parašas)

Vilija Gilienė
(vardas ir pavardė)

Roma Dambrauskienė
(vardas ir pavardė)

VILKAVIŠKIO RAJONO SAVIVALDYBĖS VIEŠOJI BIBLIOTEKA

Įstaigos kodas 190533579, Sodų g.1, Vilkaviškis

2020 m. kovo 16 d.

FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Vilkaviškio rajono savivaldybės viešoji biblioteka (toliau – Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Vilkaviškio rajono savivaldybės biudžeto.

Adresas: Sodų g.1, Vilkaviškis, Lietuvos Respublika.

Steigėja ir kontroliuojantis subjektas yra Vilkaviškio rajono savivaldybė.

Pagrindinė veikla „Bibliotekų veikla“.

Įstaiga yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei atsiskaitomąsias sąskaitas : LT674010040100010056 (biudžetinė), LT844010040100030120 (įstaigos pajamų už suteiktas paslaugas), LT454010040100090089 (pavediminių lėšų) Luminor Bank AB. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2018 metų paskutinės dienos duomenis.

Viešajai bibliotekai priklauso 31 filialas, kurie nėra atskiri juridiniai vienetai, jų veikla nesiskiria nuo pagrindinės bibliotekos veiklos : Virbalio, Kybartų, Pilviškių, Bartninkų, Alvito, Gižų, Gražiškių Karklinių, Keturvalakių, Bačkiškių, Serdokų, Pūstapėdžių, Pašeimenių, Piliakalnių, Lakštučių, Pajevonio, Vištyčio, Kybeikių, Girėnų, Gudkaimio, Paežerių, Paežerių II, Alksnėnų, Sūdavos, Žaliosios, Klausučių, Ramoniškių, Opšrūtų, Vokiškėlių, Keturkaimio, Klampučių bibliotekų filialai.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius – 55. Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinti 56,1 etatai: iš jų - 47,5 kultūros darbuotojai, 8,6 etatai kiti darbuotojai.

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 direktorės 2010 m. kovo 1 d. įsakymu Nr. V-4 „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) valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės valstybės funkciją;
- 3) programą;
- 4) klasifikacijos straipsnį;

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejetainiu įrašu didžiojoje knygoje. 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.

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13- ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Likvidacinė vertė – 0.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę, jei tikrąją vertę įmanoma patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet nematerialusis turtas registruojamas simboliškai vieno euro verte.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukaupta amortizacija ir nuvertėjimas (jei jis yra).

Įsigytas nematerialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, nematerialusis turtas registruojamas simbolinio atlygio verte.

Nustatytos šios materialiojo turto grupės ir turto amortizacijos laikas

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto amortizacijos normatyvas (metai)
1.	Programinė įranga	3
2.	Kitas nematerialusis turtas	4

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus kultūros ir kitas vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Likvidacinė vertė – 0.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboliškai vieno euro verte.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas bei nuvertėjimas (jei jis yra) pagal ilgalaikio materialiojo turto perdavimo dienos būklę.

Įsigytas materialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas ilgalaikio materialiojo turto tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti ir kai tas subjektas iki turto perdavimo taikė tikrosios vertės metodą. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboliškai vieno euro verte.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus:

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Ilgalaikio turto naudingo tarnavimo laikas (metais)
1	2	3
	MATERIALUSIS TURTAS	
5.	Pastatai	
5.1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos 2,5 ir daugiau plytų storio, gelžbetonio; perdangos ir denginiai – gelžbetoniniai ir betoniniai); monolitinio gelžbetonio pastatai, stambių blokų (perdangos ir denginiai – gelžbetoniniai) pastatai	100
5.2.	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų, monolitinio šlako, betono, lengvų šlako blokų, perdangos ir denginiai gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai)	75
5.3.	Tašytų rąstų pastatai	40
5.4.	Surenkamieji, išardomieji, moliniai ir kiti pastatai	15
6.	Infrastruktūros ir kiti statiniai	
6.1.	Infrastruktūros, melioracijos ir kiti statiniai	
6.1.1.	Betoniniai, gelžbetoniniai, akmens	60
6.1.2.	Metaliniai	35
6.1.3.	Mediniai	18
6.2.	Melioracijos statiniai	50
6.3.	Kiti statiniai	15
7.	Nekilnojamojo kultūros paveldo objektai	
7.1.	Nekilnojamojo kultūros paveldo objektų restauravimo darbai	15
8.	Mašinos ir įrenginiai	
8.1.	Gamybos mašinos ir įrenginiai	10
8.2.	Ginkluotė, ginklai ir karinė technika	30
8.3.	Medicinos įranga	6
8.4.	Apsaugos įranga	6
8.5.	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	3
8.6.	Radio ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	5
8.7.	Kitos mašinos ir įrenginiai	10
9.	Transporto priemonės	
9.1.	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	7
9.2.	Specialūs automobiliai	5
9.3.	Autobusai, krovininiai automobiliai, jų priekabos ir puspriekabės	6
9.4.	Kitos transporto priemonės	9
10.	Baldai ir biuro įranga	
10.1.	Baldai	7
10.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	3
10.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	3
10.4.	Kita biuro įranga	6
11.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
11.1.	Scenos meno priemonės	7
11.2.	Muzikos instrumentai	15
11.3.	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	7
11.4.	Specialieji drabužiai ir avalynė	2
11.5.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	5

*Jeigu patentai, išradimai, licencijos (tarp jų – programinės įrangos) ar kitos teisės yra įsigyti konkrečiam laikotarpiui, tokio laikotarpio trukmė laikoma naudingo tarnavimo laiku ir juo remiantis skaičiuojama amortizacija. Šiuo atveju lentelėje nurodyti amortizacijos normatyvai netaikomi.

Atsargos

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ir grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte.

Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas ar parduotų atsargų savikainą, Įstaiga taiko konkrečių kainų įkainojimo metodą.

Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Naudojamo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėje sąskaitoje kiekiu ir vertine išraiška.

Finansinis turtas

Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Pirmą kartą pripažindama finansinį turtą, Įstaiga įvertina jį įsigijimo savikaina.

Gautinos sumos

Gautinos sumos registruojamos tada, kai Įstaiga įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąjį VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ojo VSAFAS nustatytus kriterijus.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Finansiniai įsipareigojimai

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau šie įsipareigojimai įvertinami:

- a. ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;
- b. trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje Įstaiga turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamąjį pasižadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami.

Pajamos

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, jog Įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su pajamomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis ta patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Įstaiga kas mėnesį pagal paskutinės mėnesio dienos būklę apskaičiuotas sumas mokėti už kasmetines atostogas pripažįsta sąnaudomis. Apskaitoje tarnautojams ar darbuotojams mokėti už kasmetines atostogas sumos kaupiamos ir pripažįstamos sąnaudomis vieną kartą per metus – gruodžio 31 d.

Turto nuvertėjimas

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, nustatoma ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė, kuri palyginama su turto balansine verte.

Pripažinus ilgalaikio materialiojo ar nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostolį, perskaičiuojamos būsimiesiems ataskaitiniams laikotarpiams tenkančios turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos, kad turto nudėvimoji (amortizuojamoji) vertė po nuvertėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką, t.y. nuvertėjimo suma nudėvima per likusį naudingo tarnavimo laiką, mažinant nusidėvėjimo sąnaudas.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie Įstaigos finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie yra reikšmingi.

Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos. Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų bei apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

Apskaitos politikos keitimas

Įstaiga pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia Įstaigos finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti. Ūkinių operacijų bei ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų,

finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t.y. nauja apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo.

Apskaitos įverčių keitimas

Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių. Įstaigos apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo parodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams. Informacija, susijusi su apskaitinio įverčio pakeitimu, pateikiama aiškinamajame rašte.

Apskaitos klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpių klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,5 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės.

III. PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

P1. Ilgalaikis nematerialusis turtas

Viešosios bibliotekos nematerialusis turtas – tai programinė įranga ir jos licencijos ir kitas nematerialusis turtas – interneto svetainė.

Įstaigos veikloje naudojamas visiškai nudėvėtas nematerialusis turtas, kurio įsigijimo savikaina – 13 812 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį turtui apskaičiuota nusidėvėjimo suma – 1 000 Eur.

Duomenys pateikti finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto priede Nr.1. Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį.

P2. Ilgalaikis materialusis turtas

Per ataskaitinį laikotarpį biblioteka įsigijo :

1. Kitas ilgalaikis materialusis turtas :

1.1 . Bibliotekų fondai - knygų už 38 430,00 Eur, iš jų: iš valstybės biudžeto finansavimo sumų už 30 590,00 Eur, iš įvairių šaltinių gauta nemokamai – už 7 840,00 Eur. Nurašyta knygų už 1 434,00 Eur.

1.2. Kompiuterinė įranga - Vilkaviškio rajono savivaldybė perdavė valdyti, naudoti ir disponuoti patikėjimo teise perdavimo ir priėmimo aktu 2019 m. sausio 22 d. Nr. VŪA - 4 Stacionarius kompiuterius HP ProOne 600 G3 (3vnt) Įsigijimo savikaina – 3 245,00 Eur, balansinė vertė – 2 975,00 Eur, įsigijimo šaltinis valstybės biudžetas.

Nurašyta visiškai nudėvėta (0 likutinė vertė) kompiuterinė įranga už 14 265 Eur, kitas ilgalaikis materialusis turtas už 1011 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį IMT apskaičiuota nusidėvėjimo suma- 4 928,00 Eur.

2019 m. gruodžio 31 d. visiškai nudėvėto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje materialiojo ilgalaikio turto įsigijimo savikaina - 146 939,00 Eur . Iš jų:

Kompiuterinė įranga – 128 205,00 Eur;

Kita biuro įranga – 8 259,00 Eur;

Baldai – 1 756,00 Eu

Transporto priemonės – 6 806,00 Eur;

Kitos mašinos ir įrengimai – 1 913,00 Eur.

Įstaiga turi ilgalaikio materialiojo turto priskirto prie nekilnojamojo kultūros vertybių - Pastatas – Biblioteka. Vadovaujantis 12 VSAFAS pastatas įvertintas tikraja verte. Pagal valstybinės įmonės registrų centro nekilnojamojo turto duomenų banko išrašą 2020-01-03 Nr. 70/45276 per 2019 m. nenuvertėjęs.

Veikloje naudojamas pagal panaudos sutartis gautas ilgalaikis turtas - pastatai. Šio turto vertė – 64 330,00 Eur. Pagal panaudos sutartis gautas turtas apskaitomas nebalansinėje sąskaitoje.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį yra pateikta finansinių ataskaitų aiškinamjo rašto priede Nr.2. Ilgalaikio materialiojo turto vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.

P3. Atsargos

Per ataskaitinį laikotarpį įsigytos ir sunaudotos veikloje atsargos:

Eil. Nr.	Atsargų pavadinimas	Savikaina (Eur)	Sunaudota veikloje(Eur)
1.	Medžiagos ir žaliavos	1646,00	2153,00
2.	Įvairios kanceliarinės prekės	3204,00	3046,00
3.	Dyz kuras	337,00	346,00
4.	Kuras (anglys)	901,00	901,00
	Iš viso	6088,00	6446,00
5.	Atiduotas naudoti ūkinis inventoriųs	5854,00	7210,00
	Iš viso	11942,00	13656,00
6.	Nemokamai gautas turtas:	964,00	
	Knygos pergrupuotos į IMT	607,00	
	Kitas trumpalaikis turtas	357,00	
	Iš viso	12906,00	13 656,00

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai nesunaudotų medžiagų likutis už 4 650,00 Eur. Iš jų: DYZ kuras – 75,00 Eur, kanc. prekės – 799,00 Eur, medžiagos ir žaliavos – 209,00 Eur, inventoriųs balansinėje sąskaitoje – 3 567,00 Eur.

Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateikti priede Nr. 3. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.

P4. Išankstiniai apmokėjimai

Išankstiniai apmokėjimai- tai ateinančių laikotarpių sąnaudos leidinių prenumerata 2020 m. – 1 998,00 Eur, transporto draudimo – 47,00 Eur.

Informacija apie išankstinius apmokėjimus

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	2045,00	1359,00
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		
1.2	Išankstiniai apmokėjimai VSS pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokejimai ES		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		

1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne VSS subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	2045,00	1359,00
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė	2045,00	1359,00

P5. Per vienus metus gautinos sumos

Sukauptos gautinos sumos - 29 020,00 Eur.

Iš savivaldybės biudžeto – 28 420,00 Eur kitoms išlaidoms, iš jų : atostogų rezervas – 26 621,00 Eur, kreditoriniams įsiskolinimams už paslaugas – 1 799 Eur, įstaigos pajamų likutis savivaldybės išde - 600,00 Eur.

Tarpusavio operacijų derinimo modulyje nesuderinta sąskaita E15-100 Gautinų sumų isigijimo savikainos likutis laikotarpio pabaigoje – 216 Eur. Iš jų: MS0020 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Marijampolės skyriaus administruojamu išteklių fondu – 148 Eur ir MVAL3 Valstybinio mokesčių inspekcijos mokesčių fondu – 68 Eur. Pagal įstaigos apskaitos duomenis finansinėse ataskaitose permokos nėra. Skirtumas susidarė dėl patikslintos 2019 m. balandžio mėn. pajamų mokesčio deklaracijos.

Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta aiškinamojo rašto priede Nr.4. Apie per vienus metus gautinos sumos.

P6. Pinigai ir jų ekvivalentus

Banko sąskaitose pinigų likutis – 671,00 Eur, tai gauta parama (2%), rėmėjų lėšos, skirtos įstaigos kultūriniais renginiams organizuoti, bibliotekos veiklai vykdyti.

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikta aiškinamojo rašto priede Nr.5. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus.

P7. Finansavimo sumos

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinius, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta aiškinamojo rašto priede Nr.6. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.

Eil.Nr.	Lėšų šaltinis	Gautas finansavimas	Panaudotas finansavimas
1.	Valstybės biudžetas	36 830,00	5 268,00
1.1.	Ilgalaikio turto gavimas	30 590,00	
1.2.	Neatlygintinai gautas turtas	6 240,00	
1.3.	Ilgalaikio turto nurašymas		508,00
1.4.	Ilgalaikio turto nusidėvėjimas		4 760,00
2.	Savivaldybės biudžetas	634 976,00	638 625,00
2.1.	Asignavimai pagal sąmatos straipsnius	630 000,00	625 864,00
2.2.	Savivaldybės administracijos lėšos	4 976,00	
2.3.	Ilgalaikio turto nusidėvėjimas		161,00
2.4.	Ilgalaikio turto nurašymas		1 011,00
2.5.	Atsargų sunaudojimas		11 589,00
3.	Europos sąjungos	1 200,00	2 191,00
3.1.	Finansavimas iš Europos Komisijos atstovybės Lietuvoje	1500,00	
3.2.	Ilgalaikio turto nusidėvėjimas		691,00

3.3.	Atsargų sunaudojimas		920,00
3.4.	Kitos išlaidos		580,00
4.	Užsienio valstybių		1 698,00
4.1.	Ilgalaikio turto nusidėvėjimas		1 698,00
5.	Iš kitų šaltinių	5 448,00	1 887,00
5.1.	Finansinė parama (2% nejuridinių asmenų)	516,00	438,00
5.2.	Neatlygintinai gautas turtas	3 955,00	
5.3.	Nefinansinė parama (knygos)	977,00	
5.4.	Atsargų sunaudojimas		85,00
5.5.	Ilgalaikio turto nusidėvėjimas		83,00
5.6.	Ilgalaikio turto nurašymas		1 281,00

Nefinansinės paramos davėjai :

Labdaros ir paramos fondas „Švieskime vaikus“ – 702,00 Eurai;

K.Mickevičiaus leidykla „Briedis“ - 275,00 Eur.

Finansavimo sumų likutyje pateikama informacija apie ilgalaikio turto likutinę vertę, gautas ir nepanaudotas piniginės lėšos bei gautinų finansavimo sumų informacija.

Informacija apie finansavimo sumų likučius pateikta aiškinamojo rašto priede Nr. 7. Finansavimo sumų likučiai.

P8. Trumpalaikiai įsipareigojimai

2019 m. gruodžio 31 d. trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro – 29 065 Eur.

Iš savivaldybės biudžeto sukauptos gautinos sumos:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos	Skola (Eur)	Už ką skolingi
	Tiekėjams už suteiktas paslaugas		
1.	Vilkaviškio rajono savivaldybės administracija	501,00	komunalines paslaugas
		11,00	materialiojo turto paprasto remonto prekių ir paslaugų įsigijimą
2.	Telia Lietuva, AB	284,00	ryšių paslaugas
3.	UAB „Litesko“ filialas „Vilkaviškio šiluma“	552,00	komunalines paslaugas
4.	AB„ Energijos skirstymo operatorius“	518,00	komunalines paslaugas
5.	Žaliosios Vinco Žemaičio pagrindinė mokykla	56,00	komunalines paslaugas
6.	UAB „Tele 2“	9,00	ryšių paslaugas
7.	AB Lietuvos radijo ir televizijos centras	195,00	ryšių paslaugas
8.	UAB Nevda	24,00	informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimą
9.	VĮ Vilkaviškio ligoninė	50,00	medicininių paslaugų įsigijimą
10.	UAB „Vilkaviškio vandenys“	26,00	komunalines paslaugas
11.	Pajevonio pagrindinė mokykla	189,00	komunalines paslaugas
12.	UAB Kybartų darna	15,00	materialiojo turto paprasto remonto prekių ir paslaugų įsigijimą
	Iš viso:	2 430,00	

Su darbo santykiais susiję įsipareigijimai – socialinio draudimo įmokos -14 Eur. Sukauptas atostogų rezervas – 26 621,00 Eur.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

P09. Pagrindinės veiklos pajamos

Pagrindinės veiklos pajamų pokytis ir finansavimo pajamos lyginant ankstesnį laikotarpį ir praėjusį ataskaitinį laikotarpį, padidėjo 18,2 %. . Bendroje finansavimo pajamų sumoje pajamos ataskaitiniu laikotarpiu lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sudaro:

Eil.Nr.	Pagrindinės veiklos finansavimo pajamos	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
		653908,00	553459,00
1.	Iš valstybės biudžeto	5268,00	3375,00
1.1	Iš savivaldybės biudžeto	642861,00	540858,00
1.2	Iš ES	2190,00	2032,00
1.3	Iš užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	1699,00	1557,00
1.4	Iš kitų šaltinių	1890,00	5637,00

Pagrindinės veiklos kitos pajamos:

Eil.Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	1987,00	2036,00
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš administracinių baudų		
1.3	Pajamos iš dividendų		
1.4	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.5	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo biologinio turto pardavimo pelnas ir		
1.6	Suteiktų paslaugų pajamos	1987,00	2036,00
1.7	Kitos pajamos		
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		

Suteiktų paslaugų pajamos - pajamos gautos už kopijavimo, skenavimo paslaugas.

P10. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudos, lyginant ataskaitinį laikotarpį su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 17,9 %. Didžiausią sąnaudų dalį 585 493,00 Eur (89,3%) sudaro darbo užmokestis ir socialinis draudimas.

Ilgalaikio nematerialiojo, materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos 5 928,00 Eur sudaro 1,07% visų sąnaudų , komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 28 169,00 Eur sudaro 5,07% visų sąnaudų, komandiruočių sąnaudos 577,00 Eur 0,1 % visų sąnaudų, transporto sąnaudos 800 Eur 0,1% visų sąnaudų, kvalifikacijos kelimo sąnaudos 700,00 Eur 0,1% visų sąnaudų, nurašytų sumų sąnaudos 4 549,00 Eur 0,8% visų sąnaudų, sunaudotų atsargų sąnaudos 17 886,00 Eur 3,2% visų sąnaudų, kitų paslaugų sąnaudos 8 544,00 Eur 1,5% visų sąnaudų.

P11. Grynasis turtas

„Sukauptas perviršis ar deficitas“ - tai einamųjų metų perviršio ar deficito ir sukaupto ankstesnių metų perviršio ar deficito suma. „Ankstesnių metų perviršis ar deficitas“ – per visus ataskaitinius laikotarpius iki einamojo ataskaitinio laikotarpio sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką.

Likutį sudaro einamųjų metų perviršis ar deficitas – 476,00 Eur, ankstesnių metų perviršis ar deficitas - 1 349,00 Eur. Grynasis turtas – 1 825,00 Eur.

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

P12. Įplaukos

Per ataskaitinį laikotarpį įplaukos padidėjo lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu 6,2 %. Iš valstybės biudžeto gauti asignavimai bibliotekų fondams įsigyti – 30 590,00 Eur. Iš savivaldybės biudžeto gautos finansavimo sumos – 634 976,00 Eur (t.t 4 976,00 – savivaldybės administracijos) kitoms išlaidoms (darbo užmokesčiui, socialiniam draudimui, komunalinėms ir ryšio, kitoms paslaugoms) ir atsargoms.

Iš Europos komisijos atstovybės Lietuvoje gautas finansavimas kitoms išlaidoms - Europos dienos renginio organizavimui “ – 1 500,00 Eur .

Iš kitų šaltinių - 719,00 Eur. (t.t. parama 2% -516 Eur)

Įplaukos už suteiktas paslaugas iš biudžeto 1 919,00 Eur - tai įplaukos, kurias įstaiga gavo iš biudžeto kaip įmokų į biudžetą savo pajamų įmokų dalį, skirtą biudžeto programoms vykdyti.

P13. Pervestos lėšos

Pervestos lėšos – tai surinktos įstaigos pajamos ir pervestos į savivaldybės biudžetą – 1 987,00 Eur.

P14. Išmokos

Pagrindinės veiklos pinigines išmokos ataskaitinį laikotarpį lyginant su praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 6,9 %. Pagrindinės veiklos pinigų srautų skirtumas – tai skirtumas tarp įplaukų ir išmokų. Jie neigiami, nes įplaukų mažiau nei išmokų.

Informacija apie pagrindinės veiklos sąnaudas bei pagrindinės veiklos išmokas pagal pagrindinės veiklos segmentus per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 9 priede.

Informacija apie pagrindinės veiklos sąnaudas bei pagrindinės veiklos išmokas pagal pagrindinės veiklos segmentus per praėjusį ataskaitinį laikotarpį pateikiama 10 priede.

PRIDEDAMA

1 priedas. Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.

2 priedas. Ilgalaikio materialiojo turto vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.

3 priedas. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.

4 priedas. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas.

5 priedas. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus.

6 priedas. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tislinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.

7 priedas. Finansavimo sumų likučiai.

8 priedas. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas.

9 priedas. 2019 m. informacija pagal veiklos segmentus.

10 priedas. 2018 m. informacija pagal veiklos segmentus.

Direktorė

Vilija Gilienė

Vyriausioji buhalterė

Roma Dambrauskienė

Vilkaviškio rajono savivaldybės viešoji biblioteka, 190533579, Sodų g. 1, Vilkaviškio m., Vilkaviškio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414482
D/L: 2020-03-13 14:20:44

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas	Kitas nematerialusis turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestižas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
18.1	Perduoto									
18.2	Perduoto									
18.3	Nurašyto									
19	Pergrupavimai (-/+)									
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)		-0,50							-0,50
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		0,00			167,00				167,00
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7+14)		0,00			1.167,00				1.167,00

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldaai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Hankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			111 831,00	558,00	42 694,75	11 136,33	6 806,07		157 762,14		522 046,38			852 834,67
2	Išgromai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)									3 245,00		38 430,00			41 675,00
2.1	Parkto turto įsigijimo savikaina											30 590,00			30 590,00
2.2	Neatlyginamai gauto turto įsigijimo savikaina									3 245,00		7 840,00			11 085,00
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)									-14 265,00		-2 445,00			-16 710,00
3.1	Parduoto														
3.2	Perduoto														
3.3	Nurašyto									-14 265,00		-2 445,00			-16 710,00
4	Pergrupavimai (+/-)														
5	Išėjimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai														
6	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2.3+...+5)			111 831,00	558,00	42 694,75	11 136,33	6 806,07		146 742,14		558 031,38			877 799,67
7	Suakaupta nusidėėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-60 107,08	-354,00		-8 519,33	-6 806,07		-152 751,14	X	-1 164,38	X	X	-229 702,00
8	Neatlyginamai gauto turto suakaupta nusidėėjimo suma*	X								-270,00	X		X	X	-270,00
9	Apskaičiuota nusidėėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-512,00	-16,00		-1 146,00			-4 577,00	X	-141,00	X	X	-6 392,00
10	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X								14 265,00	X		X	X	14 265,00
10.1	Parduoto	X									X		X	X	
10.2	Perduoto	X									X		X	X	
10.3	Nurašyto	X								14 265,00	X		X	X	14 265,00
11	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
12	Suakauptos nusidėėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X		X	X	
13	Suakaupta nusidėėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10+...+12)	X		-60 619,08	-370,00		-9 665,33	-6 806,07		-143 333,14	X	-1 305,38	X	X	-222 099,00
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-20 045,92		-9 292,75					X				-29 338,67
15	Neatlyginamai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma*	X									X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
18	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X									X				
18.1	Parduoto	X									X				
18.2	Perduoto	X									X				
18.3	Nurašyto	X									X				
19	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15-16-17-18+...+20)	X		-20 045,92		-9 292,75					X				-29 338,67
22	Tikrosi vertės ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23	Neatlyginamai gauto turto tikrosios vertės pokyčiai		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	

Vilkauskio rajono savivaldybės viešoji biblioteka, 19053579, Sodų g. 1, Vilkauskio m., Vilkauskio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumės eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414482
D/L: 2020-03-13 14:20

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Bankstiniai apmokejimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
25.1	Parduoti		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.2	Perduoti		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.3	Nurašyti		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
26	Pergrupavimai (1/5)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitimo laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitimo laikotarpio pabaigoje (6+13+21+28)			31.166,00	188,00	33.402,60	1.471,00	0,00		3.409,00		556.726,00			626.362,00
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitimo laikotarpio pradžioje (1+7+14+22)			31.678,00	204,00	33.402,60	2.617,00	0,00		5.011,00		520.882,00			593.794,00

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupta turto nusidėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

Vilkaviškio rajono savivaldybės viešoji biblioteka, 190533579, Sodų g. 1, Vilkaviškio m., Vilkaviškio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414482
D/L: 2020-03-13 14:20:44

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	B viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		6 364,00						6 364,00
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		12 923,00						12 923,00
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		11 942,00						11 942,00
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		981,00						981,00
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3-3.4)		-13 656,00						-13 656,00
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-13 656,00						-13 656,00
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)		-981,00						-981,00
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		4 650,00						4 650,00
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-(10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		4 650,00						4 650,00
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		6 364,00						6 364,00

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Vilkaviškio rajono savivaldybės viešoji biblioteka, 190533579, Sodų g. 1, Vilkaviškio m., Vilkaviškio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414482
D/L: 2020-03-13 14:20:44

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	29.020,00	29.020,00	0,00	24.762,00	24.716,00	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas						
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	29.020,00	29.020,00		24.716,00	24.716,00	
1.5.1	Iš biudžeto	29.020,00	29.020,00		24.716,00	24.716,00	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos				46,00		
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	29.020,00	29.020,00	0,00	24.762,00	24.716,00	

Vilkaviškio rajono savivaldybės viešoji biblioteka, 190533579, Sodų g. 1, Vilkaviškio m., Vilkaviškio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414482
D/L: 2020-03-13 14:20:44

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	671,00		1.027,00	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	671,00		1.027,00	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indeliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	671,00		1.027,00	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Vilkaviškio rajono savivaldybės viešoji biblioteka, 190533579, Sodų g. 1, Vilkaviškio m., Vilkaviškio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

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 sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	253.166,00	30.590,00	0,00	3.907,00			-5.268,00
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	253.166,00		30.590,00	3.907,00			-5.268,00
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		30.590,00	-30.590,00				
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	48.444,00	634.976,00	0,00				-638.625,00
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	47.399,00		9.462,00				-12.761,00
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	1.045,00	634.976,00	-9.462,00				-625.864,00
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)	4.658,00	1.500,00					-3.889,00
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	4.658,00	920,00					-3.309,00
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		580,00					-580,00
4	Iš kitų šaltinių	296.672,00	516,00	0,00	7.265,00			-1.887,00
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	296.118,00		85,00	7.265,00			-1.449,00
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	554,00	516,00	-85,00				-438,00
5	Iš viso finansavimo sumų	602.940,00	667.582,00	0,00	11.172,00			-649.669,00

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas: praejusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

Vilkaviškio rajono savivaldybės viešoji biblioteka, 190533579, Sodų g. 1, Vilkaviškio m., Vilkaviškio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414482
D/L: 2020-03-13 14:20:44

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					282.395,00
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					282.395,00
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					44.795,00
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					44.100,00
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					695,00
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)					2.269,00
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					2.269,00
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
4	Iš kitų šaltinių					302.566,00
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					302.019,00
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					547,00
5	Iš viso finansavimo sumų					632.025,00

Vilkaviškio rajono savivaldybės viešoji biblioteka, 190533579, Sodų g. 1, Vilkaviškio m., Vilkaviškio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414482
D/L: 2020-03-13 14:20:44

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		253.166,00	253.166,00		282.395,00	282.395,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		48.444,00	48.444,00		44.795,00	44.795,00
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)		4.658,00	4.658,00		2.269,00	2.269,00
4	Iš kitų šaltinių		296.672,00	296.672,00		302.566,00	302.566,00
5	Iš viso		602.940,00	602.940,00		632.025,00	632.025,00

Vilkaviškio rajono savivaldybės viešoji biblioteka, 190533579, Sodų g. 1, Vilkaviškio m., Vilkaviškio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414482
D/L: 2020-03-13 14:20:44

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	14,00					
3	Tickėjams mokėtinės sumos	2.430,00	807,00		3.082,00	891,00	
4	Sukauptos mokėtinės sumos	26.621,00			21.102,00	4.930,00	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	26.621,00			21.102,00	4.930,00	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtinė veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	29.065,00	807,00	0,00	24.184,00	5.821,00	

Vilkaviškio rajono savivaldybės viešoji biblioteka, 190533579, Sodų g. 1, Vilkaviškio m., Vilkaviškio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: 214741482
 D/L: 2020-03-13 14:20:44

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešojoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Įūstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos								-655 419,00			-655 419,00
1.1	Darbo užmokesčių ir socialinio draudimo								-585 493,00			-585 493,00
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos								-7 392,00			-7 392,00
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-30 784,00			-30 784,00
1.4	Komandiruočių								-1 910,00			-1 910,00
1.5	Transporto								-599,00			-599,00
1.6	Kvalifikacijos kelimo								-480,00			-480,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								-505,00			-505,00
1.8	Nuvertėjimo ir mirstybių sumų								-2 490,00			-2 490,00
1.9	Sūnaudėtų ir patdotųjų atsargų savikaina								-13 010,00			-13 010,00
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų								-12 756,00			-12 756,00
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo juoka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos								-639 470,00			-639 470,00
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-579 958,00			-579 958,00
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-32 085,00			-32 085,00
3.1.3	Komandiruočių								-1 910,00			-1 910,00
3.1.4	Transporto								-466,00			-466,00
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo								-480,00			-480,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								-466,00			-466,00
3.1.7	Atsargų įsigijimo								-10 291,00			-10 291,00
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo								-13 814,00			-13 814,00
3.1.11	Sumokėtos palūkanės											
3.1.12	Kitos išmokos											

Vilkavičkių rajono savivaldybės viešoji biblioteka, 190533579, Sotų g. 1, Vilkavičkio m., Vilkavičkio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos euras, jei nurodyta kitaip)

Pasirūmta
ID: -2147414482
D.L: 2020-03-13 14:20:44

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkov apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos								-655 419,00			-655 419,00
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-585 493,00			-585 493,00
1.2	Nusidėjimo ir amortizacijos								-7 392,00			-7 392,00
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-30 784,00			-30 784,00
1.4	Komandiruočių								-1 910,00			-1 910,00
1.5	Transporto								-599,00			-599,00
1.6	Kvalifikacijos kelimo								-480,00			-480,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								-505,00			-505,00
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų								-2 490,00			-2 490,00
1.9	Sumažėtų ir padidėtų atsargų savikaina								-13 010,00			-13 010,00
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų								-12 756,00			-12 756,00
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esamųjų apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos								-639 470,00			-639 470,00
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-579 958,00			-579 958,00
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-32 085,00			-32 085,00
3.1.3	Komandiruočių								-1 910,00			-1 910,00
3.1.4	Transporto								-466,00			-466,00
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo								-480,00			-480,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								-466,00			-466,00
3.1.7	Atsargų įsigijimo								-10 291,00			-10 291,00
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo								-13 814,00			-13 814,00
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos											

