

VISAGINO VIEŠOJI BIBLIOTEKA

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2021 METŲ II KETVIRČIO FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS

2021-08-16 Nr.S.5.3.-
Visaginas

I. Bendroji dalis

1. Visagino viešoji biblioteka įsteigta 2004-04-21 Visagino miesto tarybos sprendimu Nr. TS-412
2. Įmonės kodas 300141349. Įregistruota Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre
3. 2005-08-31.
4. Buveinė: Taikos pr.52, Visaginas.
5. Teisinė forma – biudžetinė įstaiga, finansuojama iš valstybės, savivaldybės biudžetų ir ES lėšų.
6. Visagino viešoji biblioteka yra juridinis asmuo. Veikla grindžiama Lietuvos Respublikos Konstitucija, Socialinio darbo ir kitais įstatymais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, įstaigos nuostatais.
7. Įstaiga turi savo anspaudą.
8. Visagino viešosios bibliotekos steigėjas – Visagino savivaldybė
9. Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.
10. Pagrindinė veiklos rūšis – bibliotekų ir archyvų veikla.
11. Įstaiga neturi kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų.
12. Svarbių sąlygų ir aplinkybių, kurioms esant veikia įstaigą ir kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą – nėra.
13. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos neturime.
14. Sprendimų dėl teisinių ginčų neturime.
15. Reikšmingų įvykių po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos neįvyko.
16. Vidutinis ataskaitinio laikotarpio darbuotojų skaičius 22.

II. Apskaitos politika

Visagino viešosios bibliotekos buhalterinė apskaita tvarkoma vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS), Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos organizavimo taisyklėmis, Biudžetinių įstaigų įstatymu ir kitais teisės aktais bei įstaigos buhalterinės apskaitos vadovu, reglamentuojančiu buhalterinės apskaitos tvarkymą. Išsami apskaitos politika išdėstyta prie 2018 metų finansinių ataskaitų rinkinio.

Finansinė atskaitomybė pateikta Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai.

III. Pastabos
Finansinės būklės ataskaitoje

1. Informacija apie ilgalaikį turtą ir atsargas.

	Ilgalaikis turtas parodytas likutine verte	Atsargos parodytos įsigijimo savikaina	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
	(P03) (P04)	(P08)		
Iš valstybės biudžeto	334110,52	51,73		334162,25
Iš savivaldybės biudžeto	125529,35			125529,35
Iš Europos Sąjungos	41387,14			41387,14
Iš kitų šaltinių	32056,74			32056,74
Iš uždirbtų pajamų				0,00
Iš viso	533083,75	51,73	0,00	533135,48

(P10)

2. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas.

Gautinos atsitiktinės sumos (A)	
Gautinos sumos už išlaikymą ©	
Gautinos sumos už nuomą (J)	
Kitos	
Iš viso	0,00

3. Sukauptos gautinos sumos

	Tiekėjams mokėtinos sumos	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Sukauptos mokėtinos (Atostogų rezervas)	Uždirbtos lėšos izde ir sąskaitoje	Iš viso
Iš valstybės biudžeto	0	336,64			336,64
Iš savivaldybės biudžeto	683,09	16490,96	6505,37		23679,42
Iš Europos Sąjungos					0
Iš kitų šaltinių					0
Iš uždirbtų pajamų					0
Iš viso	683,09	16827,6	6505,37	0	24016,06
Kredite VI klasė		24016,06			

4. Kitos gautinos, tai:

Permokos ir kiti įsipareigojimai	
xxxxxxxxxxxxxxxx	xxxx
Iš viso	0,00

(P11)

5. Pinigų likutis įstaigos sąskaitoje

Iš valstybės biudžeto	
Iš savivaldybės biudžeto	
Iš Europos Sąjungos	
Iš kitų šaltinių	802,84
Iš uždirbtų pajamų (nepervesta į išdą)	
Iš viso	802,84

(P12)

6. Finansavimo sumų likučių iššifravimas pagal šaltinius

Likučiai 20 VSAFAS 4 priede	Ilgalaikio turto	Atsargų	Pinigų	Išankstinių apmokėjimų	Iš viso
Iš valstybės biudžeto	334110,52	51,73	0		334162,25
Iš savivaldybės biudžeto	125529,35	0	0		125529,35
Iš Europos Sąjungos	41387,14	0			41387,14
Iš kitų šaltinių	32056,74	0	802,84		32859,58
Iš viso	533083,75	51,73	802,84	0	533938,32

(P17)

7. Įsipareigojimų ataskaitinio laikotarpio iššifravimas pagal šaltinius

Įsipareigojimai	Tiekėjams mokėtinos sumos	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Sukauptos mokėtinos (Atostogų rezervas)	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai (tėvų permoka)	Iš viso
Iš valstybės biudžeto	0	336,64			336,64
Iš savivaldybės biudžeto	683,09	16490,96	6505,37		23679,42
Iš Europos Sąjungos	0				0
Iš kitų šaltinių	0				0
Iš uždirbtų pajamų					0
Kiti įsipareigojimai					0
Iš viso	683,09	16827,6	6505,37	0	24016,06

(P18)

8. GRYNAJĖ TURTA sudaro iš pajamų gautas turtas, mažinant įsipareigojimus iš pajamų:

1. Igaliaikio turto, įsigyto iš pajamų likutinė vertė	0,00
1. Atsargų likutis iš pajamų	0,00
2. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	0,00
3. Pinigų likutis išde	0,00
5. Pinigų likutis įstaigos sąskaitoje	0,00
7. Tiekėjams mokėtinos sumos iš pajamų	0,00
7. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai iš pajamų	0,00
7. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai (tėvų mok. permoka)	0,00
1. Išankstiniai apmokėjimai	
Grynasis turtas iš viso	0,00

Veiklos rezultatų ataskaitoje

"Veiklos rezultatų ataskaita" 3-ojo VSAFAS 2 priede išdėstytos pagrindinės veiklos finansavimo pajamos pagal šaltinius, o sąnaudos pagal ekonominę klasifikaciją.

(P21)

9. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Atsitiktinės pajamos (A)	
Pajamos už išlaikymą ©	
Pajamos už patalpų nuomą (J)	
Kitos	
Iš viso	0,00

(P02)

10. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudos palyginus su praeitų metų tuo pačiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo- 9755,14 Eur daugiausiai dėl darbo užmokesčio sąnaudų padidėjimo, ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir komunalinių ir kitų paslaugų sąnaudų padidėjimo

(P22)

11. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos palyginus su praeitų metų tuo pačiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo- 5275,38 Eur dėl padidėjusių atlyginimų, išmokėtų atostoginių

12. Pagal 2021-06-04 Visagino savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymą nr.ĮTV-E-126 įstaiga nemokamai gavo ilgalaikio materialiojo turto už 114426,60 Eur

Direktorė

Dalia Sargūnienė

Vyriausiasis buhalteris

Yulia Naberezhneva

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

Visagino viešoji biblioteka

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2021-08-16 Nr. 2
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		533083,75	410758,31
I.	Nematerialusis turtas		1705,42	2295,22
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1705,42	2295,22
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		531378,33	408463,09
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		140092,72	25860,88
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4000,00	4009,70
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		28151,78	32410,40
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		359133,83	346182,11
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		24870,63	7991,77
I.	Atsargos		51,73	28,49
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		51,73	28,49
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			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		24016,06	6943,99
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		24016,06	6505,37
III.6	Kitos gautinos sumos			438,62
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		802,84	1019,29
	IŠ VISO TURTO:		557954,38	418750,08
D.	FINANSAVIMO SUMOS		533938,32	411805,97
I.	Iš valstybės biudžeto		334162,25	317929,23
II.	Iš savivaldybės biudžeto		125529,35	39458,29
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		41387,14	21684,57
IV.	Iš kitų šaltinių		32859,58	32733,88
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		24016,06	6944,11
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		24016,06	6944,11
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			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetą ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		683,09	

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		16827,60	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		6505,37	6944,11
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		0,00	0,00
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		0,00	0,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-43,60	-43,60
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		43,60	43,60
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		557954,38	418750,08

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Dalia Sargūnienė

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Yulia Naberezhneva

(vardas ir pavardė)

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			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	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių	317929,23	14461,24	0,00	4281,17	0,00	0,00	-2509,39	0,00	0,00	0,00	334162,25
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	317929,23		12809,23	4281,17			-857,38				334162,25
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		14461,24	-12809,23				-1652,01				0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	39458,29	114996,06	0,00	87456,94	0,00	0,00	-116381,94	0,00	0,00	0,00	125529,35
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	39458,29			87456,94			-1385,88				125529,35
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		114996,06					-114996,06				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):	21684,57	0,00	0,00	22711,73	0,00	0,00	-3009,16	0,00	0,00	0,00	41387,14
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	21684,57			22711,73			-3009,16				41387,14
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	32733,88	100,00	0,00	342,15	0,00	0,00	-316,45	0,00	0,00	0,00	32859,58
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	31714,59			342,15							32056,74
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1019,29	100					-316,45				802,84
5.	Iš viso finansavimo sumų	411805,97	129557,30	0,00	114791,99	0,00	0,00	-122216,94	0,00	0,00	0,00	533938,32

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

Visagino viešoji biblioteka

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2021-08-16 Nr.2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		139727,63	129936,92
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		139727,63	129470,79
I.1.	Iš valstybės biudžeto		2846,03	267,48
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		133555,99	129088,03
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3009,16	58,20
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		316,45	57,08
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		0,00	466,13
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			466,13
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		139727,63	129972,49
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		120823,36	115547,98
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		5052,88	1042,80
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		8633,46	7341,77
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			266,68
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		150,00	21,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		378,46	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		199,54	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		992,20	1813,46
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3497,73	3938,80
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		0,00	-35,57
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		0,00	-35,57
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		0,00	-35,57
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

(parašas) Dalia Sargūnienė
(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė
vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

(parašas) Yulia Naberezhneva
(vardas ir pavardė)