

**KRETINGOS RAJONO SAVIVALDYBĖS M. VALANČIAUS
VIEŠOJI BIBLIOTEKA**

Biudžetinė įstaiga, J. K. Chodkevičiaus g. 1B, LT-97130 Kretinga, tel., faks. (8 445) 78 980, el. p. biblioteka@kretvb.lt.
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190287259

Kretingos rajono savivaldybės administracijos
Ekonomikos ir biudžeto skyriui

2019-10-22 Nr. V6-244

DĖL FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SU PRIEDAIS PATEIKIMO

Pateikiame Kretingos rajono savivaldybės M. Valančiaus viešosios bibliotekos 2019 m. III ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinį su priedais, parengtą vadovaujantis VSAFAS.

PRIDEDAMA:

1. Finansinės būklės ataskaita, 2 lapai.
2. Veiklos rezultatų ataskaita, 1 lapas.
3. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį, 1 lapas.
4. Aiškinamasis raštas, 2 lapai.

Direktorė



Birutė Karčauskienė

Kretingos rajono savivaldybės M. Valančiaus viešojo 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 2019.09.30 D. DUOMENIS

2019.10.22 Nr. V6-241
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

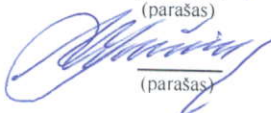
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		5342305,47	1180926,30
I.	Nematerialusis turtas		11147,10	10153,74
I.1	Pletros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		456,84	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		10690,26	10153,74
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		5331158,37	1170772,56
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		4237625,52	376905,56
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		131554,89	
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		61167,27	3,48
II.6	Transporto priemonės		2620,62	3861,81
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		250437,22	175777,63
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		647752,85	614224,08
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		132518,68	70223,40
I.	Atsargos		20700,69	13262,78
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		20700,69	13262,78
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		7123,96	12936,10
III.	Per vienus metus gautinos sumos		84128,90	41022,18
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, turtą, paslaugas		1161,97	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		82966,93	41022,18
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		20565,13	3002,34
	IŠ VISO TURTO:		5474824,15	1251149,70
D.	FINANSAVIMO SUMOS		5388859,28	1208327,44
I.	Iš valstybės biudžeto		3233567,12	246428,54
II.	Iš savivaldybės biudžeto		2024255,75	825932,23
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		47528,05	48806,32
IV.	Iš kitų šaltinių		83508,36	87160,35
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		83640,73	41022,18
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		83640,73	41022,18
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		7431,55	2034,67
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		45820,05	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		30389,13	38987,51
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		2324,14	1800,08
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		2324,14	1800,08
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		524,06	-3088,62
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1800,08	4888,70
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŲNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		5474824,15	1251149,70

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

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas) Birutė Karčauskienė
(vardas ir pavardė)


(parašas) Vida Lučinskienė
(vardas ir pavardė)

Kretingos rajono savivaldybės M. Valančiaus 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 2019.09.30 D. DUOMENIS

2019.10.22 Nr. V6-242

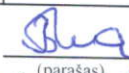
(data)

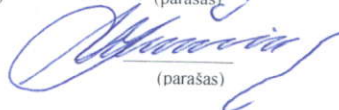
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		599645,46	479027,22
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		596489,09	477554,72
I.1.	Iš valstybės biudžeto		14991,63	4059,98
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		574243,68	466849,10
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2378,27	1982,04
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4875,51	4663,60
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		3156,37	1472,50
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3156,37	1472,50
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		599121,40	478811,96
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		435706,71	385156,75
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		53372,68	15411,06
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		53799,50	30283,69
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		378,50	350,84
V.	TRANSPORTO		1518,84	1155,24
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		630,00	490,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			5000,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		12692,57	17000,76
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		29144,06	15238,54
XIV.	KITOS		11878,54	8725,08
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		524,06	215,26
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		524,06	215,26
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		524,06	215,26
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyr. buhalterė
vyriausiasis buhalteris (buhalteris)


(parašas)


(parašas)

Birutė Karčiauskienė
(vardas ir pavardė)

Vida Lučinskienė
(vardas ir pavardė)

**KRETINGOS RAJONO SAVIVALDYBĖS
M. VALANČIAUS VIEŠOJI BIBLIOTEKA**

**2019 METŲ III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS
RAŠTAS**

2019-10-22 Nr. V6-243
Kretinga

BENDROJI DALIS

1. Kretingos rajono savivaldybės M. Valančiaus viešoji biblioteka (toliau – Biblioteka) yra biudžetinė įstaiga, kurios steigėja - Kretingos rajono savivaldybės taryba.
2. Bibliotekos adresas: J. K. Chodkevičiaus g. 1B, LT – 97130 Kretinga, Lietuvos Respublika.
3. Bibliotekos filialų skaičių ir jų išdėstymą, atsižvelgiant į vietos sąlygas, nustato rajono savivaldybės Taryba.
4. Biblioteka turi 19 filialų, jų adresai nurodyti 2018 m. gruodžio 31 d. metiniame aiškinamajame rašte.
5. Bibliotekos nuostatus tvirtina Kretingos rajono savivaldybės taryba.
6. Bibliotekos veiklą reglamentuoja Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos įstatymai, Lietuvos Respublikos tarptautinės sutartys, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimai, kiti teisės aktai, rajono savivaldybės Tarybos sprendimai, rajono savivaldybės mero potvarkiai, rajono savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymai bei nuostatai.
7. Bibliotekos veiklos tikslai ir funkcijos, teisės ir pareigos, turtas ir lėšos apibūdinti 2018 m. gruodžio 31 d. metiniame aiškinamajame rašte.
8. Vidutinis darbuotojų skaičius 2019 m. – 50 asmenų.

APSKAITOS POLITIKA

9. Bibliotekos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra. Išsamus apskaitos politikos aprašymas pateiktas 2018 m. gruodžio 31 d. metiniame aiškinamajame rašte

PASTABOS

10. Bibliotekoje jokių pokyčių dėl esminių klaidų, teisinių ginčų nebuvo.
11. Informacija apie nematerialųjį turtą: per 2019 m III ketvirčius įsigyta antivirusinių licencijų už 686 Eur.
12. Informacija apie materialųjį turtą: per 2019 m. III ketvirčius vadovaudamiesi Kretingos rajono savivaldybės tarybos 2019 m. kovo 28 d. sprendimu Nr. T2-91 „Dėl Kretingos rajono savivaldybės turto perdavimo valdyti patikėjimo teise“ Savivaldybei nuosavybės teise priklausantį turtą valdyti, naudoti ir disponuoti juo patikėjimo teise už 4253447 Eur. Vadovaudamiesi Kretingos rajono savivaldybės tarybos 2019 m. gegužės 30 d. sprendimu Nr. T2-167 „Dėl Kretingos rajono savivaldybės turto perdavimo valdyti patikėjimo teise“ Savivaldybei nuosavybės teise priklausantį turtą valdyti, naudoti ir disponuoti juo patikėjimo už 13020 Eur.

Iš Lietuvos Respublikos kultūros ministerijos valstybės biudžeto lėšų įsigyta Kito ilgalaikio materialiojo turto (knygų) už 24544 Eur.

13. Biblioteka ilgalaikio finansinio turto neturi.

14. Biblioteka biologinio turto neturi

15. Informacija apie atsargas: pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina. Atsargos nurašomos taikant konkrečių kainų metodą.

16. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per 2019 m. III ketvirčius pateikta 20 VSAFAS 4 priede.

17. Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas: 2019 m. III ketvirčių planuotos pajamos už paslaugų teikimą: dokumentų kopijavimą, skenavimą, spausdinimą, vartotojų pažymėjimų ir jų dublikatų išdavimą, bibliografinių sąrašų ir rodyklių sudarymą bei redagavimą, patalpų nuomą – 3600 Eur, planas įvykdytas 2997 Eur (83,25 %).

18. Bibliotekos darbuotojų darbo santykius ir darbo užmokestį reglamentuoja Lietuvos Respublikos darbo kodeksas bei kiti teisės aktai. Įstatymų ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka sudaromos neterminuotos, terminuotos, nuotolinio darbo ir autorinės sutartys atskiriems kultūriniais ar kitiems projektams įgyvendinti. Darbo užmokestis mokamas pagal nustatytus pareiginės algos pastoviosios dalies koeficientus, neviršijant patvirtinto darbo užmokesčio plano. 2019 m. III ketvirčių darbo užmokesčio planas – 425000 Eur, įvykdyta – 388710 Eur (91,46 %).

19. Bibliotekos kreditorinis įsiskolinimas 2019-09-30 d. sudaro – 53252 Eur tame skaičiuje: darbo užmokestis darbuotojams – 44980 Eur, socialinio draudimo įmokoms – 664 Eur, ryšių įrangos ir ryšių paslaugų įsigijimo išlaidoms – 807 Eur, komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidoms – 2968 Eur, informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidoms – 484 Eur, kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidoms – 2681 Eur, darbdavių socialinei paramai pinigais – 176 Eur, kitam ilgalaikiam materialiajam turtui (už knygas) – 492 Eur.

Direktorė



Birutė Karčiauskienė

Vyr. buhalterė



Vida Lučinskienė

(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 2019-09-30

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	246428,54	34810,00	0,00	2967294,25	0,00	0,00	-14965,67	0,00	0,00		3233567,12	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	246428,54	24110,00		2967294,25			-12603,89					
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		10700,00					-2361,78				3225228,90	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	825932,23	496135,80	0,00	1299172,86	-64660,25	0,00	-532324,89	0,00	0,00	0,00	2024255,75	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	812236,74	685,80		1299172,86	-64660,25		-47455,50				1999979,65	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	13695,49	495450,00					-484869,39				24276,10	
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):	48806,32	1100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2378,27	0,00	0,00	0,00	47528,05	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	48806,32						-1278,27				47528,05	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		1100,00					-1100,00				0,00	
4.	Iš kitų šaltinių:	87160,35	307,40	0,00	916,12	0,00	0,00	-4875,51	0,00	0,00	0,00	83508,36	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	84891,19	300,00	-675,21	916,12			-2175,51				83256,59	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2269,16	7,40	675,21				-2700,00				251,77	
5.	Iš viso finansavimo sumų	1208327,44	532353,20	0,00	4267383,23	-64660,25	0,00	-554544,34	0,00	0,00	0,00	5388859,28	

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