

MARIJAMPOLĖS PETRO KRIAUCIŪNO VIEŠOJI BIBLIOTEKA

Savivaldybės biudžetinė įstaiga, Vytauto g.20, LT-68298 Marijampolė, tel. (8-343) 51862,
Faks. (8-343) 51862, el.p. direktore@marijampole.mvb.lt
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190495783

2013 METŲ III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2013 m. spalio 23 d. Nr.17
Marijampolė

I. BENDROJI DALIS

Petro Kriaučiūno viešoji biblioteka įregistruota 1998 m. 2005 m. balandžio 20d. išduotas naujas registravimo pažymėjimas Valstybės įmonės Registrų centro Marijampolės filiale, kaip savivaldybės biudžetinė įstaiga. Bibliotekos buveinė: Vytauto g-vė 20, Marijampolė. Įmonės identifikavimo kodas 190495783. Biblioteka yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą su savo pavadinimu ir sąskaita banke. Bibliotekos steigėjas yra Marijampolės savivaldybė. Biblioteka turi paramos gavėjo statusą.

Bibliotekos veikla grindžiama Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos bibliotekų įstatymu ir kitais teisės aktais. Taip pat bibliotekos veikla organizuojama vadovaujantis savivaldybės paskelbtais strateginiais planais, viešosios bibliotekos darbo tvarkos taisyklėmis ir darbo planais.

Biblioteka atlieka šias funkcijas: aptarnauja Marijampolės savivaldybės gyventojus aprūpindama knygomis, periodiniais leidiniais, elektronine informacija ir suteikia viešąją nemokamą internetinę prieigą savivaldybės gyventojams, teikia vartotojams tarpbibliotekinio skolinimo paslaugas, kaupia, tvarko ir saugo bibliotekų fondą.

Biblioteka kontroliuojamų subjektų neturi.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje dirbo 66 etatiniai darbuotojai.

Finansiniai metai yra kalendoriniai metai: finansinių metų pradžia – sausio 1d. pabaiga – gruodžio 31 d.

II. APSKAITOS POLITIKA

Petro Kriaučiūno viešosios bibliotekos apskaitos politika aprašyta 2012 m. aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

1. Ilgalaikis turtas. Ilgalaikio turto straipsnyje parodomas nematerialus ir materialusis ilgalaikis turtas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo sumą.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nematerialųjį turtą sudaaro programinė įranga, kurios likutinė vertė – 51775,43 Lt ir kitas nematerialus turtas, kurio likutinė vertė – 8749,95 Lt (šis turtas buvo perduotas Marijampolės savivaldybės administracijos 2013- 03- 28 akto Nr. ŠL-174 „įsigijimo savikaina – 15000 Lt).

Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 3690000,09 Lt. Ilgalaikį materialųjį turtą sudaro pastatai (1477942,78), mašinos ir įrengimai (4793,82Lt), baldai ir biuro įranga (185163,38 Lt), kitas materialus turtas t. y. bibliotekos fondai (1885549,84 Lt). Prie ilgalaikio turto grupės priskiriama nebaigtos statybos įsigijimo savikaina 136550,27 Lt.

2. Trumpalaikis turtas. Trumpalaikiui turtui priskiriamos atsargos, išankstiniai apmokėjimai, per vienerius metus gautinos sumos bei pinigai.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje bibliotekos atsargų likutis buvo 11141,88 Lt. Jų sudėtis pateikiama **1 lentelėje**.

1 lentelė. Atsargų sudėtis

Eil. Nr.	Atsargų pavadinimas	Suma	Asignavimo šaltinis
1.	Kuro įsigijimo savikaina	3000,00	Įstaigos pajamų lėšos
2.	Skaitytojų pažymėjimai	72,11	Biudžeto lėšos
3.	Skaitytojų pažymėjimai	2802,63	Įstaigos pajamų lėšos
4.	Kuras, degalai, tepalai	92,14	Biudžeto lėšos
5.	Turtas, skirtas parduoti (knygos)	5175,00	Biudžeto lėšos
	Iš viso:	11141,88	

3. Išankstiniai apmokėjimai. Išankstiniuose apmokėjimuose registruojami išankstiniai apmokėjimai tiekėjams ir kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje apskaitoje užregistruota 3384,00 Lt išankstinių apmokėjimų tiekėjams iš savivaldybės lėšų, o **2 lentelėje** pateikiame kitas ateinančių laikotarpių sąnaudas.

2 lentelė. Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos

Eil. Nr.	Išankstiniai apmokėjimai už turtą ir paslaugas	Suma	Asignavimo šaltinis
1.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos (prenumerata)	7676,02	Biudžeto lėšos
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos (prenumerata)	150,18	Įstaigos pajamų lėšos
	Iš viso:	7826,20	

4. Per vienerius metus gautinos sumos. Per vienerius metus gautinose sumose registruojamos sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto bei gautinos sumos už paslaugas.

3 lentelėje pateikiame debitorinį įsiskolinimą už patalpų nuomą bei paslaugas.

3 lentelė. Informacija apie gautinas sumas už paslaugas

Eil. Nr.	Gautinos sumos	Suma
1.	Gautinos sumos už turto nuomą	582,80
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas (kompensuojamos sąnaudos)	1258,72
	Iš viso:	1841,52

Sukaupiose gautinose sumose – užregistruota 220191,30 Lt, t.y. sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto kreditoriniam įsiskolinimui apmokėti – 123080,54 Lt ir atostoginių kaupiniai – 97110,76 Lt. Biblioteka atostoginių kaupinius registruoja vieną kartą per metus.

5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Pinigų likučius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikiame **4 lentelėje**.

4 lentelė. Informacija apie pinigus.

Eil. Nr.	Atsiskaitomosios sąskaitos pavadinimas	Suma
1.	Biudžeto (aplinkos) lėšų atsiskaitomoji sąskaita, kasa	2,37
2.	Ištaigos pajamų atsiskaitomoji sąskaita	13171,47
3.	Valstybės (kultūros ministerijos) lėšų atsiskaitomoji sąskaita	173,69
4.	Kitų šaltinių lėšų atsiskaitomoji sąskaita	7254,29
5.	ES lėšų atsiskaitomoji sąskaita	110993,22
	Iš viso:	131595,04

6. Finansavimo sumos. Finansavimo sumų pokyčiai pagal šaltinį, tikslinę paskirtį per ataskaitinį laikotarpį parodomi 1 priede.

7. Įsipareigojimai. Ilgalaikių įsipareigojimų ir atidėjinių biblioteka neturi. Trumpalaikiai įsipareigojimai apima tiekėjams mokėtinas sumas, su darbo santykiais susijusias sumas ir kitus trumpalaikius įsipareigojimus. **5 lentelėje** pateikiama informacija apie tiekėjams mokėtinas sumas, o

6 lentelėje – su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus.

5 lentelė. Informacija apie tiekėjams mokėtinas sumas.

Tiekėjų pavadinimas (debitorių arba kreditorių)	Debetas Suma Lt	Kreditas Suma Lt	Pastabos
Aplinkos lėšos			
Darbo užmokestis		61104,25	
Soc.draudimas		23774,99	30,98%
AB LESTO		41314,69	Už komunalines paslaugas
UAB „Litesko“		3782,02	Už komunalines paslaugas
UAB Atliekų tvarkymo centras		305,70	Už kitas paslaugas

UAB Marijampolės šilumos tinklai		1668,84	Už kitas prekes ir IT
UAB „Vėlungė“		80434,65	Už pastato remontą
TEO LT,AB		4550,99	Už ryšių paslaugas
UAB Asseco Lietuva		1270,50	Už kitas paslaugas
UAB Arvidija		14,38	Už prekes
UAB „Omnitel“		289,46	Už ryšių paslaugas
UAB „Ridma“		561,23	Už dyzeliną
Šunskų seniūnija		97,24	Už komunalines paslaugas
AB Radijo ir televizijos centras		842,00	Už ryšių paslaugas
ECO Energy Systems, UAB		2348,41	Už komunalines paslaugas
UAB „Eksitonas business solutions“		383,57	Už kitas paslaugas
VĮ „Infostuktūra“		421,08	Už ryšių paslaugas
UAB „Ryškioji kometa“		1428,61	Už prekes
UAB „G4S Lietuva“		181,50	Už kitas paslaugas
UAB „Sūduvos vandenys“		780,39	Už komunalines paslaugas
UAB Detalinė		620,00	Už prekes ir kitas paslaugas
UAB „Juridicum“		199,20	Už kvalifikacijos kėlimą
Viso:		141494,46	
Valstybės lėšos			
UAB ALG knygynas		0,07	Už knygas
Viso:		0,07	
ES lėšos			
UAB „Omnitel“		39,71	Už ryšių paslaugas
AB LESTO		50,30	Už komunalines paslaugas
TEO LT,AB		44,32	Už ryšių paslaugas
ECO Energy Systems, UAB		34,46	Už komunalines paslaugas
Viso:		168,79	
Ištaigos pajamų lėšos			
UAB „Lesto“		1895,05	Už komunalines paslaugas
Sasnavos seniūnija		53,08	Už komunalines paslaugas
Mokolų pagrindinė mokykla		63,50	Už komunalines paslaugas ir kitas paslaugas
UAB „Marijampolės butų ūkis“		123,92	Už komunalines paslaugas
Marijampolės avivaldybės administracija		107,88	Už komunalines paslaugas
Šunskų seniūnija		51,43	Už komunalines paslaugas
ECO Energy Systems, UAB		1180,34	Už komunalines paslaugas
UAB „Sūduvos vandenys“		35,43	Už komunalines paslaugas
Socialinės pagalbos centras		125,97	Už komunalines paslaugas
Viso:		3659,90	
Iš viso:		145323,22	

6 lentelė. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai.

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Įsiskolinimas darbuotojams	Pajamų mokestis	Sodra 3%. PSD 6%	Sodra 30,98%	Iš viso
1.	Biudžeto lėšos	45915,31	8282,03	6906,91	23774,99	84879,24
2.	ES lėšos	2226,29	424,07	262,14	902,30	3814,80
		48141,60	8706,10	7169,05	24677,29	88694,04

Sukauptose mokėtinose sumose registruojamos sukauptos atostoginių sąnaudos – 97110,76 Lt.

8. Finansavimo bei kitos pajamos. Finansavimo pajamos tai - panaudotų finansavimo sumų, gautų arba gautinų iš visų finansavimo šaltinių, dalis, panaudota per ataskaitinį laikotarpį patirtoms sąnaudoms kompensuoti. Įstaigoje finansavimo pajamos yra gautos iš valstybės, Europos Sąjungos ir savivaldybės biudžetų bei iš kitų šaltinių.

Per ataskaitinį laikotarpį užregistruota finansavimo pajamų iš valstybės biudžeto – 29449,19 Lt, iš savivaldybės biudžeto – 1224299,71 Lt, iš ES – 104108,48 Lt ir iš kitų šaltinių – 179107,93 Lt.

Pagrindinės veiklos kitose pajamose užregistruota 6080,76 Lt.

Kitos veiklos pajamos tai – patalpų nuomos pajamos. Iš šios veiklos per ataskaitinį laikotarpį gauta 18803,62 Lt pajamų.

9.Grynasis perviršis ar deficitas. Per ataskaitinį laikotarpį pagrindinės veiklos pajamos buvo 1543046 Lt, o pagrindinės veiklos sąnaudos – 1553181 Lt, o kitos veiklos pajamos - 18804 Lt tai registruojamas ataskaitinio laikotarpio perviršis – 8669 Lt.

Sukauptas visas perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 16471,84 Lt. **7 lentelėje** pateikiame kas sudaro perviršį .

7 lentelė. Informacija apie perviršį.

Eil. Nr.		Suma
1	Ilgalaikis turtas (bibliotekos fondai)	424,67
2	Nenurašytos atsargos (įsigytos iš įstaigos pajamų)	5802,63
3	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos (prenumeratai)	150,18
4	Pinigai atsiskaitomojoje sąskaitoje (įstaigos lėšos), įvertinus kreditorinį įsiskolinimą	9511,56
5	Gautinos sumos už turto nuomą	582,80
	Iš viso	16471,84

PRIDEDAMA:

1 priedas. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.

Direktorė

Daiva Kirtiklienė

Vyr. buhalterė

Emilija Vaičaitienė