

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

2020 METŲ 9 MĖNESIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020 m. spalio 20 d. Nr.

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 62 etatiniai darbuotojai.

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

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais- eurai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Petro Kriaučiūno viešoji bibliotekos apskaitos politika aprašyta 2019 m. aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

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

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nematerialųjį turtą sudaro programinė įranga ir kitas nematerialus turtas, kurių likutinė vertė – 1237,59 eurų.

Ilgalaikį materialųjį turtą sudaro pastatai, kiti statiniai, mašinos ir įrengimai, baldai ir biuro įranga, kitas ilgalaikis materialus turtas, kurį sudaro bibliotekos fondai, kurių likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 2083555,65 eurų. Per ataskaitinį laikotarpį buvo neatlygintinai gauta už 5074,91 euro.

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

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje bibliotekos atsargų likutis buvo 2401,12 euro. Jų sudėtis pateikiama **1 lentelėje**.

1 lentelė. Atsargų sudėtis

Eil. Nr.	Atsargų pavadinimas	Suma, eurai	Asignavimo šaltinis
1.	Kuro įsigijimo savikaina	445,14	Biudžeto lėšos
2.	Turtas, skirtas parduoti (knygos)	186,00	Biudžeto lėšos
3.	Skaitytojų pažymėjimai	794,31	Įstaigos pajamų lėšos
4.	Kuro, degalų, tepalų įsigijimo savikaina	12,68	Biudžeto lėšos
5.	Ūkinis inventorių	211,58	Kitų šaltinių lėšos
6.	Ūkinis inventorių	751,41	Valstybės lėšos
	Iš viso:	2401,12	

3. Išankstiniai apmokėjimai. Išankstiniuose apmokėjimuose registruojami išankstiniai apmokėjimai tiekėjams ir kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje išankstinių apmokėjimų tiekėjams užregistruota 3950,51 eurų už prenumeratą, o kitose ateinančių laikotarpių sąnaudose – 2553,05 eurų.

4. Per vienerius metus gautinos sumos. Per vienerius metus gautinose sumose registruojamos gautinos finansavimo sumos, sukaupotos gautinos sumos iš savivaldybės, valstybės biudžeto bei gautinos sumos už paslaugas.

Sukauptos gautinos sumos – užregistruota 101665,01 eurų, t.y. sukaupotos gautinos sumos iš savivaldybės kreditoriniam įsiskolinimui apmokėti – 54379,09 eurų, valstybės biudžeto – 524,69 ir atostoginių kaupiniai – 46761,23 eurų. Biblioteka atostoginių kaupinius registruoja vieną kartą per metus.

5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Pinigų likučius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikiame **2 lentelėje**.

2 lentelė. Informacija apie pinigus.

Eil. Nr.	Atsiskaitomosios sąskaitos pavadinimas	Suma
1.	Biudžeto (aplinkos) lėšų atsiskaitomoji sąskaita	0,13
2.	Išstaigos pajamų atsiskaitomoji sąskaita	171,61
3.	Valstybės (kultūros ministerijos) lėšų atsiskaitomoji sąskaita	20503,86
4.	Kitų šaltinių lėšų atsiskaitomoji sąskaita	18275,06
5.	Išstaigos pajamų pinigai kasoje	2,65
	Iš viso:	38953,31

6. Finansavimo sumos. Finansavimo sumų pokyčiai pagal šaltinį, tikslinę paskirtį per ataskaitinį laikotarpį parodomi priede. Per ataskaitinį laikotarpį iš valstybės biudžeto gautas finansavimas kitoms išlaidoms apmokėti yra 126044,17 eurų (iš Kultūros ministerijos – 92430,00 eurų (bibliotekos fondams) , iš Užimtumo tarnybos gautos lėšos - 2204,17 eurų, bei projektams vykdyti, lėšos gautos 27654,00 eur iš Kultūros tarybos ir 3756, iš savivaldybės

7. Įsipareigojimai. Trumpalaikiai įsipareigojimai apima tiekėjams mokėtinas sumas, su darbo santykiais susijusias sumas ir kitus trumpalaikius įsipareigojimus. **3 lentelėje** pateikiama informacija apie tiekėjams mokėtinas sumas, o **4 lentelėje** – su darbo santykiais susijusias įsipareigojimus.

3 lentelė. Informacija apie tiekėjams mokėtinas sumas.

Eil. Nr.	Išlaidų pavadinimas	Suma	Pastabos
1.	Ryšių paslaugos	2240,66	Biudžeto lėšos
2.	Transporto paslaugos	168,12	Biudžeto lėšos
3.	Komunalinės paslaugos	1491,71	Biudžeto lėšos
4.	Mat.turto paprastas remontas	116,28	Biudžeto lėšos
5.	Infor.technologijų išlaidos	24,20	Biudžeto lėšos
6.	Kitoms prekėms ir paslaugoms	358,36	Biudžeto lėšos
	Iš viso	4399,33	

4 lentelė. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai.

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Įsiskolinimas darbuotojams	Pajamų mokestis	Sodra	Sodra darbdavio lėšomis	Kiti išskait.	Iš viso
1.	Biudžeto lėšos	30460,27	7363,76	11719,11	799,39	98,49	50441,02
2.	Valstybės lėšos	517,20			7,49		524,69
	Viso:	30977,47	7363,76	11719,11	806,88	98,49	50965,71

Sukauptose mokėtinose sumose registruojamos sukauptos atostoginių sąnaudos – 46761,23 eurų.

8. Finansavimo bei kitos pajamos ir sąnaudos. 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.

Pagrindinės veiklos kitose pajamose užregistruota 1910,82 euro. Tai pajamos gautos už skaitytojų pažymėjimus, kopijavimo paslaugas ir kitas paslaugas.

Kitos veiklos pajamos tai – patalpų nuomos pajamos. Iš šios veiklos per ataskaitinį laikotarpį gauta 2167,55 euro pajamų.

Per ataskaitinį laikotarpį padidėjo pagrindinės veiklos pajamos ir sąnaudos dėl kultūros ir kitų darbuotojų padidėjusio darbo užmokesčio .

9.Grynasis perviršis ar deficitas. Per ataskaitinį laikotarpį pagrindinės veiklos pajamos buvo 686479,65 euro, o pagrindinės veiklos sąnaudos – 687934,91 euro, o kitos veiklos pajamos - 2167,55 euro, tai registruojamas ataskaitinio laikotarpio perviršis – 712,29 euro.

Sukauptas visas perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 2741,47 eurų. **5 lentelėje** pateikiame kas sudaro perviršį .

5 lentelė. Informacija apie perviršį.

Eil. Nr.		Suma, eurai
1	Ilgalaikis turtas (įstaigos lėšos)	1746,82
2	Nenurašytos atsargos (išgytos iš įstaigos pajamų)	794,31
3	Pinigai atsiskaitomojoje sąskaitoje, kasoje, įvertinus kreditorinį įsiskolinimą (įstaigos lėšos)	174,26
4	Įsiskolinimas už suteiktas paslaugas	26,08
	Iš viso	2741,47

PRIDEDAMA:

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

Direktorė



Daiva Kirtiklienė

Vyresn. buhalterė



Emilija Vaičaitienė

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	Neatlygin- tinai 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 organizacijų):	369061,75	126044,17	0,00	653,87			-26127,48			0	469632,31	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	369061,75	8200,99	92430,00	653,87			-14877,59				455469,02	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		117843,18	-92430,00				-11249,89				14163,29	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1082697,48	559087,00		61,71	0		-582552,28	0	0	0,00	1059293,91	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1075631,68	24121,89		61,71			-47214,18				1052601,10	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	7065,80	534965,11					-535338,1				6692,81	
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):	511751,82	0,00		0			-16948,08	0	0	0,00	494803,74	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	511751,82						-16948,08				494803,74	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00	
4.	Iš kitų šaltinių:	105535,53	0		4496,40			-4178,56			0,00	105853,37	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	101504,49			4496,40			-3869,06				102131,83	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4031,04						-309,50				3721,54	
5.	Iš viso finansavimo sumų	2069046,58	685131,17	0,00	5211,98	0		-629806,40	0	0	0,00	2129583,33	