

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

**KELMĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS ŽEMAITĖS VIEŠOJI BIBLIOTEKA****190114314, VYTAUTO DIDŽIOJO G. 73, KELMĖ****FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2022-10-18 Nr. KA- 74

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

| Eil. Nr.  | Straipsniai                                                          | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|----------------------------------------------------------------------|--------------|------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| <b>A.</b> | <b>ILGALAIKIS TURTAS</b>                                             | 3.1          | <b>547939,24</b>                         | <b>531075,21</b>                                   |
| I.        | Nematerialusis turtas                                                | 3.2          | 4691,58                                  | 4886,85                                            |
| I.1       | Plėtros darbai                                                       |              |                                          |                                                    |
| I.2       | Programinė įranga ir jos licencijos                                  |              | 1463,22                                  | 2501,61                                            |
| I.3       | Kitas nematerialusis turtas                                          |              | 3228,36                                  | 2385,24                                            |
| I.4       | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai                         |              |                                          |                                                    |
| I.5       | Prestižas                                                            |              |                                          |                                                    |
| II.       | Ilgalaikis materialusis turtas                                       | 3.3          | 543247,66                                | 526188,36                                          |
| II.1      | Žemė                                                                 |              |                                          |                                                    |
| II.2      | Pastatai                                                             |              | 15665,51                                 | 16029,83                                           |
| II.3      | Infrastruktūros statiniai                                            |              |                                          |                                                    |
| II.4      | Kiti statiniai                                                       |              |                                          |                                                    |
| II.5      | Mašinos ir įrenginiai                                                |              | 24980,95                                 | 25131,63                                           |
| II.6      | Transporto priemonės                                                 |              |                                          |                                                    |
| II.7      | Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas         |              | 502601,20                                | 485026,9                                           |
| II.8      | Kultūros ir kitos vertybės                                           |              |                                          |                                                    |
| II.9      | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai                           |              |                                          |                                                    |
| III.      | Ilgalaikis finansinis turtas                                         |              |                                          |                                                    |
| IV.       | Mineraliniai ištekliai                                               |              |                                          |                                                    |
| V.        | Kitas ilgalaikis turtas                                              |              |                                          |                                                    |
| <b>B.</b> | <b>BIOLOGINIS TURTAS</b>                                             |              |                                          |                                                    |
| <b>C.</b> | <b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>                                           | 3.4          | <b>63343,89</b>                          | <b>63634,88</b>                                    |
| I.        | Atsargos                                                             |              | 95,53                                    | 3639,22                                            |
| I.1       | Strateginės ir neliečiamosios atsargos                               |              |                                          |                                                    |
| I.2       | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių                             | 3.5          | 95,53                                    | 148,52                                             |
| I.3       | Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys            |              |                                          |                                                    |
| I.4       | Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)          |              | 0                                        | 3490,7                                             |
| I.5       | Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti       |              |                                          |                                                    |
| II.       | Išankstiniai apmokėjimai                                             | 3.6          | 9225,03                                  | 6128,76                                            |
| III.      | Per vienus metus gautinos sumos                                      | 3.7          | 52374,12                                 | 53316,35                                           |
| 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, turą, paslaugas |              |                                          |                                                    |
| III.5     | Sukauptos gautinos sumos                                             |              | 52374,12                                 | 53316,35                                           |
| III.6     | Kitos gautinos sumos                                                 |              |                                          |                                                    |
| IV.       | Trumpalaikės investicijos                                            |              |                                          |                                                    |
| V.        | Pinigai ir pinigų ekvivalentai                                       |              | 1649,21                                  | 550,55                                             |
|           | <b>IŠ VISO TURTO:</b>                                                | 3.8          | <b>611283,13</b>                         | <b>594710,09</b>                                   |
| <b>D.</b> | <b>FINANSAVIMO SUMOS</b>                                             | 3.9          | <b>553771,65</b>                         | <b>541393,74</b>                                   |
| I.        | Iš valstybės biudžeto                                                |              | 433769,27                                | 414486,48                                          |
| II.       | Iš savivaldybės biudžeto                                             |              | 46632,29                                 | 47755,31                                           |
| III.      | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų |              | 25984,9                                  | 31643,92                                           |
| IV.       | Iš kitų šaltinių                                                     |              | 47385,19                                 | 47508,03                                           |
| <b>E.</b> | <b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>                                               | 3.10         | <b>56616,74</b>                          | <b>53316,35</b>                                    |
| I.        | Ilgalaikiai įsipareigojimai                                          |              |                                          |                                                    |
| I.1       | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai                              |              |                                          |                                                    |
| I.2       | Ilgalaikiai atidėjimai                                               |              |                                          |                                                    |
| I.3       | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai                                     |              |                                          |                                                    |
| II.       | Trumpalaikiai įsipareigojimai                                        |              | 56616,74                                 | 53316,35                                           |

|        |                                                                                   |      |                  |                  |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| II.1   | Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai            |      | 6486,94          | 5744,71          |
| 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                                              |      |                  |                  |
| II.6.1 | Grąžintinos finansavimo sumos                                                     |      |                  |                  |
| II.6.2 | Kitos mokėtinų sumos biudžetui                                                    |      |                  |                  |
| II.7   | Mokėtinų socialinės išmokos                                                       |      |                  |                  |
| II.8   | Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos                                       |      |                  |                  |
| II.9   | Tiekėjams mokėtinų sumos                                                          |      | 6872,27          | 766,84           |
| II.10  | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai                                        |      | 21,47            | 0                |
| II.11  | Sukauptos mokėtinų sumos                                                          |      | 43236,06         | 46804,8          |
| II.12  | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai                                                |      |                  |                  |
| F.     | <b>GRYNASIS TURTAS</b>                                                            |      | <b>894,74</b>    | <b>0</b>         |
| I.     | Dalininkų kapitalas                                                               |      |                  |                  |
| II.    | Rezervai                                                                          |      |                  |                  |
| II.1   | Tikrosios vertės rezervas                                                         |      |                  |                  |
| II.2   | Kiti rezervai                                                                     |      |                  |                  |
| III.   | Nuosavybės metodo įtaka                                                           |      |                  |                  |
| IV.    | Sukauptas perviršis ar deficitas                                                  |      | 894,74           | 0                |
| IV.1   | Einamųjų metų perviršis ar deficitas                                              |      | 894,74           | 0                |
| IV.2   | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas                                            |      |                  |                  |
| G.     | <b>MAŽUMOS DALIS</b>                                                              |      |                  |                  |
|        | <b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b> | 3.11 | <b>611283,13</b> | <b>594710,09</b> |

Direktorė

Rita Grišienė  
(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė

Daiva Štabokienė  
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus teismus bei mokesčių fondus ir išteklių fondus, veiklos rezultatų ataskaitos forma)

KELMĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS ŽEMAITĖS VIEŠOJI BIBLIOTEKA

190114314, Vytauto Didžiojo g. 73  
arba konsoliduojamąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2022-10-18 Nr. KA- 15  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

| Eil. Nr.  | Straipsniai                                                                  | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| <b>A.</b> | <b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>                                           | <b>3.12</b>  | <b>582181,28</b>         | <b>488327,96</b>                 |
| I.        | FINANSAVIMO PAJAMOS                                                          |              | <b>580585,98</b>         | <b>486697,11</b>                 |
| I.1.      | Iš valstybės biudžeto                                                        |              | 4224,89                  | 26478,68                         |
| I.2.      | Iš savivaldybių biudžetų                                                     |              | 568376,32                | 450361,77                        |
| I.3.      | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų                  |              | 5659,02                  | 9400,1                           |
| I.4.      | Iš kitų finansavimo šaltinių                                                 |              | 2325,75                  | 456,56                           |
| II.       | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ IMOKŲ PAJAMOS                                         |              |                          |                                  |
| III.      | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS                                            |              | 1595,30                  | 1630,85                          |
| III.1.    | Pagrindinės veiklos kitos pajamos                                            |              | 1595,30                  | 1630,85                          |
| III.2.    | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma                             |              |                          |                                  |
| <b>B.</b> | <b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS</b>                                          | <b>3.13</b>  | <b>581286,54</b>         | <b>487397,67</b>                 |
| I.        | DARBO UŽMOKESCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO                                      |              | 520940,74                | 423666,55                        |
| II.       | NUSIDEVEJIMO IR AMORTIZACIJOS                                                |              | 12837,77                 | 8200,02                          |
| III.      | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ                                                |              | 22366,13                 | 19233,48                         |
| IV.       | KOMANDIRUOČIŲ                                                                |              | 85,80                    | 300,00                           |
| V.        | TRANSPORTO                                                                   |              | 1231,89                  | 1389,42                          |
| VI.       | KVALIFIKACIJOS KELIMO                                                        |              | 360,60                   | 264,70                           |
| VII.      | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO                                          |              |                          |                                  |
| VIII.     | NUVERTEJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ                                                 |              | 3646,71                  | 13371,53                         |
| IX.       | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA                                      |              | 17996,50                 | 17580,93                         |
| X.        | SOCIALINIŲ IŠMOKŲ                                                            |              |                          |                                  |
| XI.       | NUOMOS                                                                       |              |                          |                                  |
| XII.      | FINANSAVIMO                                                                  |              |                          |                                  |
| XIII.     | KITŲ PASLAUGŲ                                                                |              | 1820,40                  | 3391,04                          |
| XIV.      | KITOS                                                                        |              |                          |                                  |
| <b>C.</b> | <b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS</b>                            | <b>3.14</b>  | <b>894,74</b>            | <b>930,29</b>                    |
| <b>D.</b> | <b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>                                              |              |                          |                                  |
| I.        | KITOS VEIKLOS PAJAMOS                                                        |              |                          |                                  |
| II.       | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS                                 |              |                          |                                  |
| III.      | KITOS VEIKLOS SANAUDOS                                                       |              |                          |                                  |
| <b>E.</b> | <b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>                         |              |                          |                                  |
| <b>F.</b> | <b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b> |              |                          |                                  |
| <b>G.</b> | <b>PELNO MOKESTIS</b>                                                        |              |                          |                                  |
| <b>H.</b> | <b>GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>         |              | <b>894,74</b>            | <b>930,29</b>                    |
| <b>I.</b> | <b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>                                               |              |                          |                                  |
| <b>J.</b> | <b>GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS</b>                                       |              | <b>894,74</b>            | <b>930,29</b>                    |
| I.        | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI                                      |              |                          |                                  |
| II.       | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI                                                     |              |                          |                                  |

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Rita Grišienė

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Daiva Štabokienė

(vardas ir pavardė)



## KELMĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS ŽEMAITĖS VIEŠOJI BIBLIOTEKA

### 2022 METŲ III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2022-10-18 Nr. (6.3) KA- 76  
Kelmė

#### I. BENDROJI DALIS

Kelmės rajono savivaldybės Žemaitės viešoji biblioteka (toliau šiame rašte vadinama Biblioteka) – savivaldybės biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Kelmės rajono savivaldybės biudžeto. Biblioteka įregistruota 1999 m. lapkričio 26 d. Valstybės įmonės registrų centro Šiaulių filiale kaip savivaldybės biudžetinė įstaiga, įstaigos kodas 190114314, buveinės adresas – Vytauto Didžiojo g. 73, Kelmė. Bibliotekos savininkas – Kelmės rajono savivaldybė, savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija – Kelmės rajono savivaldybės taryba.

Biblioteka yra viešasis juridinis asmuo, turintis finansinį savarankiškumą, antspaudą su savivaldybės bei savo pavadinimu, atsiskaitomąją ir kitas sąskaitas banke.

Bibliotekos veiklą reglamentuoja Lietuvos Respublikos bibliotekų įstatymas, kiti Lietuvos Respublikos įstatymai, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimai, Lietuvos Respublikos kultūros ministro įsakymai, Kelmės rajono savivaldybės tarybos sprendimai, Kelmės rajono savivaldybės mero potvarkiai, Kelmės rajono savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymai, kiti teisės aktai bei Bibliotekos nuostatai.

Bibliotekos veikla grindžiama bendražmogiškais vertybėmis bei tautos tradicijomis ir privalo tenkinti visos savivaldybės teritorijos gyventojų informacinius kultūrinius ir savišvietos poreikius bei garantuoja visos informacijos, esančios Bibliotekoje, prieinamumą ir visumą.

Biblioteka teikia nemokamas paslaugas, kurios vienodomis teisėmis prieinamos visiems fiziniams ir juridiniams asmenims. Biblioteka teikia ir papildomas mokamas paslaugas, kurių įkainius tvirtina Kelmės rajono savivaldybės taryba.

Bibliotekos struktūrą ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė: Biblioteka (centras) Kelmėje ir 17 struktūrinių teritorinių padalinių, iš jų 2 miestuose ir 15 kaimo vietovėse.

Bibliotekoje patvirtintas pareigybių skaičius – 43,25.

#### II. APSKAITOS POLITIKA

##### Norminiai aktai, kuriais vadovaujantis parengta finansinė atskaitomybė

Bibliotekos buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinė atskaitomybė sudaroma vadovaujantis šiais bendraisiais apskaitos principais: įmonės veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo ir turinio svarbos. Bibliotekos apskaita tvarkoma ir finansinė atskaitomybė sudaroma vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo

sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei Bibliotekos direktoriaus patvirtinta apskaitos politika.

Bibliotekos parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS).

Bibliotekos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybinio 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.

### III. PASTABOS

Pagal 2022 m. rugsėjo 30 d. duomenis finansinės būklės ataskaitoje Biblioteka pažymi:

**Pastaba Nr. 3.1.** Ilgalaikio turto likutinės vertės turi už 547939,24 Eur. Šį turtą sudaro ilgalaikis materialusis ir nematerialusis turtas. Tai 3,17 proc. daugiau nei paskutinę praėjusio ataskaitinio laikotarpio dieną.

**Pastaba Nr. 3.2.** Nematerialiojo turto likutinė vertė – 4691,58 Eur. Skirtumą sudaro ilgalaikio nematerialaus turto nusidėvėjimas, taip pat per ataskaitinį laikotarpį įsigytos programinės įrangos ir jos licencijos už 400,00 Eur ir kito nematerialiojo turto įsigijimas už 1500,00 Eur. Taip pat per ataskaitinį laikotarpį buvo nurašyta programinės įrangos ir jos licencijų už 6497,04 Eur ir kito nematerialaus turto už 4344,30 Eur. Nurašytas nematerialusis turtas buvo nusidėvėjęs.

**Pastaba Nr. 3.3.** Biblioteka turi ilgalaikio materialiojo turto, kurio likutinė vertė yra 543247,66 Eur. Šį turtą sudaro pastatai – 15665,51 Eur, mašinos ir įrenginiai – 24980,95 Eur, baldai ir biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas – 502601,20 Eur. Skirtumą nuo paskutinės praėjusio laikotarpio dienos parodytos sumos sudaro amortizacija per ataskaitinį laikotarpį. Per ataskaitinį laikotarpį buvo nurašyta nusidėvėjusio ilgalaikio turto už 17228,09 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį buvo įsigyta kitų mašinų ir įrenginių sąskaitoje už 1754,00 Eur.

Baldus, biuro įrangą kitą ilgalaikį materialųjį turtą, iš viso už 502601,20 Eur, kurį sudaro kompiuterinė įranga – 34789,16 Eur, biuro įranga – 1009,40 Eur, bibliotekų fondai – 466405,77 Eur ir kito ilgalaikio materialiojo turto (apsauginės/gaisrinės signalizacijos komplektas), kurio likutinė vertė 396,87 Eur. Biblioteka per ataskaitinį laikotarpį iš valstybės biudžeto lėšų įsigijo dokumentų už 23068,33 Eur, nelygintinai gavo už 2383,56 Eur ir nurašė už 3646,71 Eur.

**Pastaba Nr. 3.4.** Trumpalaikio turto Biblioteka turi už 63343,89 Eur.

**Pastaba Nr. 3.5.** Atsargas už 95,53 Eur sudaro medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių: degalai, kanceliarinės prekės.

**Pastaba Nr. 3.6.** Išankstinius apmokėjimus sudaro 9225,03 Eur. Tai išankstiniai apmokėjimai už spaudos prenumeratą.

**Pastaba Nr. 3.7.** Per vienerius metus gautinas sumas sudaro 52374,12 Eur. Tai 1,7 proc. mažiau nei paskutinę praėjusio ataskaitinio laikotarpio dieną.

Sukauptos gautinos sumos 52374,12 Eur, iš jų:

| Eil. Nr. | Finansavimo šaltinis | Ekonominės klasifikacijos straipsnis | Suma, Eur |
|----------|----------------------|--------------------------------------|-----------|
|----------|----------------------|--------------------------------------|-----------|

|     |                                                         |               |          |
|-----|---------------------------------------------------------|---------------|----------|
| 1.  | Savivaldybės biudžeto lėšos                             | 2.2.1.1.1.05  | 515,69   |
| 2.  | Savivaldybės biudžeto lėšos                             | 2.2.1.1.1.06  | 268,00   |
| 3.  | Savivaldybės biudžeto lėšos                             | 2.2.1.1.1.20  | 1196,52  |
| 4.  | Savivaldybės biudžeto lėšos                             | 2.2.1.1.1.30  | 591,84   |
| 5.  | Savivaldybės biudžeto lėšos                             | 2.2.1.1.1.22  | 57,60    |
| 6.  | Savivaldybės biudžeto lėšos                             | 2.1.1.1.1.1.E | 21,47    |
| 7.  | Savivaldybės biudžeto lėšos (atostogų rezervas)         | 2.1.1.1.1.1.D | 461,40   |
| 8.  | Savivaldybės biudžeto lėšos (atostogų rezervas)         | 2.1.1.1.1.1.E | 42143,41 |
| 9.  | Savivaldybės biudžeto lėšos (atostogų rezervas)         | 2.1.2.1.1.1.  | 631,25   |
| 10. | Savivaldybės biudžeto lėšos (Atidėjiniai trumpalaikiai) | 2.7.3.1.1.1   | 6486,94  |

Pinigų ir pinigų ekvivalentų straipsnyje nurodomas pinigų likutis sąskaitose Luminor Bank AS banke (banko kodas 40100) Nr. LT154010043800080066 – 168,22 Eur. Sąskaitoje Nr. LT944010 051003456560 – 725,80 Eur, kurias sudaro įstaigos surinktos pajamos už prekes ir paslaugas. Sąskaitoje Nr. LT184010051001966359 – 586,25 Eur. Šias lėšas sudaro Valstybinės mokesčių inspekcijos pagal LR labdaros ir paramos įstatymą galintiems gauti paramą gavėjams pervedamos sumos, sąskaitoje Nr. LT614010043800020165 – 95,44 Eur, kurias sudaro projektinės lėšos, taip pat pinigų likutis kasoje už paslaugas – 73,50 Eur.

**Pastaba Nr. 3.8.** Iš viso turimo turto balansinė vertė yra 611283,13 Eur. Lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena – 2,7 proc. daugiau. Tai ilgalaikis turtas – 547939,24 Eur ir trumpalaikis turtas – 63343,89 Eur.

**Pastaba Nr. 3.9.** Finansavimo sumas sudaro 553771,65 Eur. Tai 2,2 proc. daugiau nei paskutinę praėjusio ataskaitinio laikotarpio dieną. Iš jų iš valstybės biudžeto – 433769,27 Eur, iš savivaldybės biudžeto – 46632,29 Eur, ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – 25984,90 Eur ir iš kitų šaltinių – 47385,19 Eur. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede.

**Pastaba Nr. 3.10.** Įsipareigojimų straipsnyje nurodoma 56616,74 Eur. Tai 6,1 proc. daugiau nei paskutinę praėjusio ataskaitinio laikotarpio dieną.

Biblioteka ilgalaikių įsipareigojimų neturi. Trumpalaikių įsipareigojimų straipsnyje nurodoma visa įsipareigojimų suma – 56616,74 Eur. Ją sudaro trumpalaikiai atidėjiniai – 6486,94 Eur, tiekėjams mokėtinos sumos – 6872,27 Eur (įsiskolinimas 2022 m. rugsėjo 30 d.), iš jų:

| Išlaidų straipsnio pavadinimas                                 | Įsipareigojimų suma (tūkst. Eurų) |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------|
| Ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos                              | 0,5                               |
| Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos | 0,3                               |
| Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos                        | 1,2                               |
| Reprezentacinės išlaidos                                       | 0,1                               |
| Kitų prekių ir paslaugų išlaidos                               | 0,6                               |
| Kito ilgalaikio mat. turto įsig. išlaidos                      | 4,2                               |
| Iš viso:                                                       | 6,9                               |

Skolos susidarė dėl tiekėjų sąskaitų, pateiktų spalio mėnesį, už praėjusį ataskaitinį laikotarpį. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 21,47 Eur. Sukauptos mokėtinos sumos (2022 m. rugsėjo 30 d.) – 43236,06 Eur, kurias sudaro atostogų rezervas.

Grynąjį turtą sudaro – 894,74 Eur. Tai nepanaudotos pajamos už prekes ir paslaugas.

**Pastaba Nr. 3.11.** Iš viso finansavimo sumų, įsipareigojimų, grynojo turto ir mažumos dalies rodoma suma – 611283,13 Eur. Tai finansavimo sumos, kurias sudaro sumos iš valstybės biudžeto, sumos iš savivaldybės biudžeto, sumos iš kitų šaltinių, iš ES, įsipareigojimai, kuriuos sudaro trumpalaikiai įsipareigojimai ir grynasis turtas.

**Pastaba Nr. 3.12.** Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinių veiklos pajamų suma – 582181,28 Eur – 19,2 proc. daugiau nei praėjusį ataskaitinį laikotarpį. Tai finansavimo pajamos – 580585,98 Eur, iš jų: iš valstybės biudžeto – 4224,89 Eur, iš savivaldybių biudžeto – 568376,32 Eur, iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų – 5659,02 Eur, iš kitų finansavimo šaltinių – 2325,75 Eur. Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro 1595,30 Eur. Tai pajamos už prekes ir paslaugas.

**Pastaba Nr. 3.13.** Pagrindinės veiklos sąnaudos – 581286,54 Eur – 19,2 proc. daugiau nei praėjusį ataskaitinį laikotarpį. Padidėjimą nulėmė išaugę kultūros ir meno darbuotojų atlyginimai, padidėjusi minimali mėnesinė alga, padidėjęs pareiginės algos bazinis dydis. Dėl praeitais metais gauto ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto, padidėjo nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos, taip pat išaugusios komunalinių paslaugų kainos.

Pagrindinės veiklos sąnaudos: darbo užmokesčio, atostoginių ir socialinio draudimo sąnaudos – 520940,74 Eur, nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 12837,77 Eur, komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 22366,13 Eur, komandiruočių – 85,80 Eur, transporto sąnaudos – 1231,89 Eur, kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 360,60 Eur, nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos – 3646,71 Eur, sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 17996,50 Eur, kitų paslaugų sąnaudos – 1820,40 Eur.

**Pastaba Nr. 3.14.** Pagrindinės veiklos perviršis – 894,74 Eur.

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

Direktorė

Rita Grišienė

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, ūkėlinę 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                                                                                                                                                                                                             | Per ataskaitinį laikotarpį |           |     |         |     |                                                |                                                  |                                                              |                                                                                |                               | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-----------|-----|---------|-----|------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|          |                                                                                                                                                                                                                               | 3                          | 4         | 5   | 6       | 6   | 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                                                                                                                                                                                                                             |                            |           |     |         |     |                                                |                                                  |                                                              |                                                                                |                               |                                                             |                                                             |
| 1.       | Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):                                                                              | 414486,48                  | 23368,33  |     | 139,35  |     |                                                |                                                  | 4224,89                                                      |                                                                                |                               |                                                             | 433769,27                                                   |
| 1.1.     | nepiniginiam turtui įsigyti                                                                                                                                                                                                   | 414486,48                  | 23068,33  |     | 139,35  |     |                                                |                                                  | 3924,89                                                      |                                                                                |                               |                                                             | 433769,27                                                   |
| 1.2.     | kitoms išlaidoms kompensuoti                                                                                                                                                                                                  |                            | 300,00    |     |         |     |                                                |                                                  | 300                                                          |                                                                                |                               |                                                             | 0,00                                                        |
| 2.       | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):                                                                        | 47755,31                   | 568195,25 | 0   |         | 794 |                                                |                                                  | 568524,27                                                    |                                                                                |                               |                                                             | 466322,29                                                   |
| 2.1.     | nepiniginiam turtui įsigyti                                                                                                                                                                                                   | 42692,92                   | 20796,71  | 50  |         | 794 |                                                |                                                  | 16281,56                                                     |                                                                                |                               |                                                             | 46464,07                                                    |
| 2.2.     | kitoms išlaidoms kompensuoti                                                                                                                                                                                                  | 5062,39                    | 547398,54 | -50 |         |     |                                                |                                                  | 552242,71                                                    |                                                                                |                               |                                                             | 168,22                                                      |
| 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): | 31643,92                   |           |     |         |     |                                                |                                                  | 5659,02                                                      |                                                                                |                               |                                                             | 25984,90                                                    |
| 3.1.     | nepiniginiam turtui įsigyti                                                                                                                                                                                                   | 31643,92                   |           |     |         |     |                                                |                                                  | 5659,02                                                      |                                                                                |                               |                                                             | 25984,90                                                    |
| 3.2.     | kitoms išlaidoms kompensuoti                                                                                                                                                                                                  |                            |           |     |         |     |                                                |                                                  |                                                              |                                                                                |                               |                                                             |                                                             |
| 4.       | Iš kitų šaltinių:                                                                                                                                                                                                             | 47508,03                   | 276,58    |     | 1926,61 |     |                                                |                                                  | 2326,03                                                      |                                                                                |                               |                                                             | 47385,19                                                    |
| 4.1.     | nepiniginiam turtui įsigyti                                                                                                                                                                                                   | 46957,48                   |           |     | 1926,61 |     |                                                |                                                  | 2085,15                                                      |                                                                                |                               |                                                             | 46798,94                                                    |
| 4.2.     | kitoms išlaidoms kompensuoti                                                                                                                                                                                                  | 550,55                     | 276,58    |     |         |     |                                                |                                                  | 240,88                                                       |                                                                                |                               |                                                             | 586,25                                                      |
| 5.       | Iš viso finansavimo sumų                                                                                                                                                                                                      | 541393,74                  | 591840,16 |     | 2065,96 | 794 |                                                |                                                  |                                                              |                                                                                |                               |                                                             |                                                             |

\* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; susijusių su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pagal 26-ojo VSAFAS „Fondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys“ 24 punktą pripažinta valstybės išdoto finansavimo pajamomis.