

Panevėžio apskr. G.Petkevičaitės – Bitės Viešoji biblioteka
Įmonės kodas 190758280, Respublikos g. 14, Panevėžys

2016 m. birželio 30 d.

**FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

I. BENDROJI DALIS

Įstaiga (toliau - Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, kodas 190758280.

Adresas: Respublikos g. 14, Panevėžys, Lietuvos Respublika.

Steigėja ir kontroliuojantis subjektas yra Lietuvos Respublikos Kultūros ministerija.

Pagrindinė veikla - kultūra.

Įstaiga yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei atsiskaitomąją sąskaitą AB „Swedbank“. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2016 metų birželio 30 d. duomenis.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių Įstaiga neturi.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 107. Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinti 108,5 etatai.

II. APSKAITOS POLITIKA

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

Įstaiga, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką, patvirtintą direktoriaus 2010 m. sausio 08d. įsakymu Nr.12 „Dėl buhalterinės apskaitos vadovo patvirtinimo“. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

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

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos ir verslo valdymo sistema „Labis III“, kuri pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- 1) valstybės funkciją;
- 2) programą;
- 3) lėšų šaltinį;
- 4) valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį;

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybiniu 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.

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Likvidacinė vertė – 0.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę, jei tikrąją vertę įmanoma patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet nematerialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukaupta amortizacija ir nuvertėjimas (jei jis yra).

Įsigytas nematerialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, nematerialusis turtas registruojamas simbolinio atlygio verte.

Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir turto amortizacijos laikas:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto amortizacijos normatyvas (metai)
1.	Programinė įranga	1
2.	Kitas nematerialusis turtas	2

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus kultūros ir kitas vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Likvidacinė vertė – 0.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas bei nuvertėjimas (jei jis yra) pagal ilgalaikio materialiojo turto perdavimo dienos būklę.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas ilgalaikio materialiojo turto tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti ir kai tas subjektas iki turto perdavimo taikė tikrosios vertės metodą. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą

(tiesinį) metodą pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto nusidėvėjimo normatyvas (metai)
1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai	100
2.	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų,..)	40
3.	Kiti statiniai	
4.	Kitos mašinos ir įrenginiai	10
5.	Lengvieji automobiliai	5
6.	Autobusai	
7.	Baldai	7
8.	Kompiuteriai ir jų įranga	3 4
9.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	5
10.	Faksimiliniai aparatai	5
11.	Kita biuro įranga	5

Atsargos

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte.

Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, Įstaiga taiko konkrečių kainų įkainojimo metodą.

Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Naudojamo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekyne ir vertine išraiška.

Finansinis turtas

Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Pirmą kartą pripažindama finansinį turtą, Įstaiga įvertina jį įsigijimo savikaina.

Gautinos sumos

Gautinos sumos registruojamos tada, kai Įstaiga įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąjį VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ojo VSAFAS nustatytus kriterijus.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Finansiniai įsipareigojimai

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau šie įsipareigojimai įvertinami:

- a) ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;
- b) trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje Įstaiga turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamąjį pasižadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami.

Pajamos

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, jog Įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Apskaitoje tarnautojams ar darbuotojams mokėti už kasmetines atostogas sumos kaupiamos ir pripažįstamos sąnaudomis vieną kartą per metus – gruodžio 31 d.

Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos pripažįstamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos yra patiriamos.

Turto nuvertėjimas

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, nustatoma, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė, kuri palyginama su turto balansine verte.

Pripažinus ilgalaikio materialiojo ar nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostolį, perskaičiuojamos būsimiesiems ataskaitiniams laikotarpiams tenkančios turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos, kad turto nudėvimoji (amortizuojamoji) vertė po nuvertėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką, t.y. nuvertėjimo suma nudėvima per likusį naudingo tarnavimo laiką, mažinant nusidėvėjimo sąnaudas.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie Įstaigos finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie yra reikšmingi.

Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pvz. dėl draudiminio įvykio patirtos sąnaudos yra užskaitomos su gauta draudimo išmoka). Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų bei apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

Apskaitos politikos keitimas

Įstaiga pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia Įstaigos finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti. Ūkinių operacijų bei ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t.y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo.

Apskaitinių įverčių keitimas

Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių. Įstaigos apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo parodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams. Informacija, susijusi su apskaitinio įverčio pakeitimu, pateikiama aiškinamajame rašte.

Apskaitos klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,0025 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės.

III. PASTABOS

Pastaba Nr. 1. Nematerialus turtas.

Per 2016 metų I pusmetį Įstaiga nematerialaus turto nepirko ir neįsigijo .
2016-06-30 d. likutinė nematerialaus turto vertė yra 2839,40 Eur:

Programinė įranga	1553,30 Eur,
Kitas nematerialus turtas	1286,10 Eur .

Įstaiga turi visiškai nusidevėjusio nematerialaus turto, kurį naudoja veikloje. 2016m. birželio 30 d. sumos pagal straipsnius:

Sąskaita	Pavadinimas	Įsigijimo savikaina
1120001	Programinė įranga	215991,96
1140001	Liter., mokslo ir meno kūriniai	24110,35
1150001	Kitas nemat. turtas	792,69
Iš viso:		240895,00 Eur.

Pastaba Nr. 2. Ilgalaikis materialus turtas.

Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga ilgalaikio materialaus turto įsigijo už 26660,10 Eur; tai papildytas bibliotekų fondas:

neatlygtinai gauta už 14441,26 Eur (perkelta iš atsargų),
pirkta už 12123,49 Eur,
papildytas fondas iš bibliotekos išleistų leidinių už 95,35 Eur.

2016 m. birželio 30 d. materialaus ilgalaikio turto likutinė vertė sudaro 4968995,55 Eur, iš jų:

Žemė – 979,00 Eur;
Pastatai – 3847882,35 Eur;
Kiti statiniai – 13538,10 Eur;
Nekilnojamosios kultūros vertybės – 66101,01 Eur;
Kitos mašinos ir įrengimai – 1764,82 Eur;
Baldai – 38644,11 Eur;
Transporto priemonės – 0,29 Eur;
Kitas ilgalaikis turtas – 1000085,87 Eur.

Visiškai nusidevėjusio ilgalaikio turto sumos pagal straipsnius 2016m. birželio 30 dienai:

Materialus turtas:

Sąskaita	Pavadinimas	Įsigijimo savikaina
1206001	Transporto priemonės	42603,10

1205401	Kt. mašinų ir įrengimų	39652,12
1208101	Baldų	209495,58
1208201	Kompiuterinė įranga	373319,76
Iš viso:		665070,56 Eur.

Pastaba Nr.3. Atsargos.

Per ataskaitinį laikotarpį atsargų įsigyta už 50606,90 Eur, t.sk.

Neatlygtinai gauta spaudinių už 14441,26 Eur;

El.skaityklės už 2165,90 Eur.

Plakatai – 480,00 Eur

Savo veikloje sunaudota (nurašyta) už 48019,45 Eur.

Atsargų likutis laikotarpio pabaigoje yra 17152,84 Eur iš jų:

Kuro, degalų – 129,46;

Medžiagų, žaliavų – 4155,40;

Spaudinių įsigijimo – 645,27;

Bibliotekos išleistų leidinių įsigijimo – 5662,32;

Skaitytojų bilietų – 639,83;

Ūkinio inventoriaus – 5920,56.

Pastaba Nr.4. Išankstiniai apmokėjimai.

Ateinančių laikotarpių sąnaudos sudaro 2016 ir 2017 metų prenumerata. 2016-06-30 dienai suma šių sąnaudų 3785,01 Eur.

Pastaba Nr. 5. Per vienerius metus gautinos sumos.

Per vienerius metus gautinos sumos sudaro 125060,99 Eur:

sukauptos gautinos sumos iš VB už kitas pervestas pajamas - 3243,37 Eur;

kitos sukauptos pajamos (atostogų rezervas) - 68941,56 Eur.

sukauptos finansavimo pajamos – 52876,06 Eur. (sukauptos paslaugų sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, neišmokėtas darbo užmokestis ir su juo susiję mokesčiai).

Pastaba Nr. 6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Banko sąskaitose yra 26568,56 Eur:

2016 m. birželio 30 d. įstaigos banko (biudžeto asignavimai) sąskaitoje (LT51 7300 0100 0238 4174) likutis 0 Eur.

Įstaigos banko (pavedimų lėšos) sąskaitoje (LT49 7300 0100 0238 7993) yra projektų vykdymo lėšos – 26530,70 Eur. projektai vykdomi iki 2016-12-31 dienos.

Įstaigos banko sąskaitoje (įplaukos už paslaugas) (LT70 7300 0100 0238 4705) 2016m. birželio 30 d. yra 0 Eur.

Įstaigos banko sąskaitoje (LT88 7300 0100 0238 0234) liko nepanaudoti 37,86 Eur,

Grynų pinigų likutis kasoje yra 0 Lt.

Banko mokėjimo kortelių Įstaiga neturi.

Pastaba Nr. 7. Finansavimo sumos.(20 VSAFAS-4priedas)

Per 2016 metų pirmą pusmetį gauta finansavimo sumų be neatlygtinai gauto turto 543183,89 Eur.

Valstybės biudžeto lėšos	534473,16 Eur
--------------------------	---------------

Panevėžio miesto savivaldybės finansavimas:	310,00 Eur.
---	-------------

ES finansavimas :

Darbo birža pagal programą	348,73 Eur
----------------------------	------------

Kiti šaltiniai:

Pervesta renginiams organizuoti	8052,00 Eur.
---------------------------------	--------------

Neatlygtinai gauto turto suma iš viso 17087,16 Eur.

Pastaba Nr. 8. Trumpalaikiai įsipareigojimai.

Trumpalaikių įsipareigojimų II ketvirčio pabaigoje yra 141679,62 Eur:

tiekejams mokėtinos sumos 2992,06 Eur,
su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 69746,00 Eur,
sukauptos mokėtinos sumos 68941,56 Eur.

Pastaba Nr. 09. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Per 2016 metų I pusmetį įstaiga gavo pajamų iš skaitytojų bilietų, delspinigių už laiku negrąžintas knygas, iš spaudinių kopijavimo paslaugų, viso 2599,98 Eur.

Pastaba Nr. 10. Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos

Įstaiga teikia konferencijų salės, kavinės, kompiuterių klasės nuomos paslaugas. Per ataskaitinį laikotarpį suteikta paslaugų 1765,00 Eur.

Pastaba Nr. 11.

Įstaiga turi valstybinės žemės panaudos teise adresu Respublikos g.14, Panevėžyje, kurios balansinė vertė yra 48646,03 Eur.(užbalansinė sąskaita 0130 001).

Įstaiga sudarė paslaugų sutartį su UAB "Biuro sistemos" dėl kompiuterių nuomos. Per ataskaitinį laikotarpį išsinuomota 13 kompiuterių 3 metams; suma 10692,00 Eur. (užbalansinė sąskaita 0120 001).

Direktorės pavaduotoja kultūrai

Genovaitė Astrauskienė

Vyriausioji buhalterė

Jūratė Žmoginienė

Panevėžio apskr. Gabrielės Petkevičaitės-Bitės viešoji biblioteka

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įmonės kodas 190758280 Respublikos g.14 Panevėžys

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. birželio 30 d. DUOMENIS

2016-07-20 Nr. 1

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas : euras arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos. Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2		3	4
A.	ILGALAIKIS TURTAS		4.971.834,95	5.007.258,31
I.	Nematerialusis turtas	1	2.839,40	7.181,74
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1.553,30	4.659,67
I.3	Kitas nematerialusis turtas		1.286,10	2.522,07
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	4.968.995,55	5.000.076,57
II.1	Žemė		979,00	979,00
II.2	Pastatai		3.847.882,35	3.891.443,49
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		13.538,10	14.250,60
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		66.101,01	66.101,01
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1.764,82	2.170,48
II.6	Transporto priemonės		0,29	0,29
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		38.644,11	49.387,93
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1.000.085,87	975.743,77
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		172.567,40	104.782,05
I.	Atsargos	3	17.152,84	14.565,39
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		17.152,84	14.565,39
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	4	3.785,01	6.321,99
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	125.060,99	72.864,76
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			3,26
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas			49,20
III.5	Sukauptos gautinos sumos		125.060,99	72.463,57
III.6	Kitos gautinos sumos			348,73
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	26.568,56	11.029,91
	IŠ VISO TURTO:		5.144.402,35	5.112.040,36
D.	FINANSAVIMO SUMOS		4.957.707,60	4.999.291,63
I.	Iš valstybės biudžeto		4.043.990,43	4.088.947,20
II.	Iš savivaldybės biudžeto		701,60	955,49
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		7.258,31	7.258,31
IV.	Iš kitų šaltinių		905.757,26	902.130,63
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		141.679,62	70.798,58

Panevėžio apskr. Gabrielės Petkevičaitės-Bitės viešoji biblioteka

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įmonės kodas 190758280 Respublikos g.14 Panevėžys

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

I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	8	141.679,62	70.798,58
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 biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			3,26
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		2.992,06	1.505,03
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		69.746,00	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		68.941,56	69.290,29
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		45.015,13	41.950,15
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		33.431,16	33.431,16
II.1	Tikrosios vertės rezervas		33.431,16	33.431,16
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		11.583,97	8.518,99
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3.064,98	3.245,92
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		8.518,99	5.273,07
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		5.144.402,35	5.112.040,36

Įstaigos kodas 2891

Direktoriui

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(Parašas)

Rima Maselytė

(Vardas ir pavardė)

Vyr. buhalteris

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(Parašas)

Jūratė Žmoginienė

(Vardas ir pavardė)

Panevėžio apskr. Gabrielės Petkevičaitės-Bitės viešoji biblioteka
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įmonės kodas 190758280 Respublikos g. 14 Panevėžys

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. birželio 30 d. DUOMENIS

2016-07-20 Nr. 2

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	2	3	4
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		655.862,41	611.985,25
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		653.262,43	609.125,56
I.1	Iš valstybės biudžeto		636.127,58	583.797,36
I.2	iš savivaldybių biudžeto		329,52	659,29
I.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		8.655,80	12.577,46
I.4	iš kitų finansavimo šaltinių		8.149,53	12.091,45
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2.599,98	2.859,69
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2.599,98	2.859,69
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		654.562,43	612.714,71
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		510.728,56	461.635,72
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		59.765,46	67.788,76
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		35.194,32	35.677,47
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1.026,51	402,24
V.	TRANSPORTO		1.602,44	882,24
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			325,50
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		5.602,71	11.241,54
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		11.283,64	11.309,14
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		29.358,79	23.452,10
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1.299,98	-729,46
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1.765,00	1.880,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1.765,00	1.880,00
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		3.064,98	1.150,54
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3.064,98	1.150,54
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Dirigtorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Rima Maselytė

(Parašas)

Rima Maselytė
(Vardas ir pavardė)

Ny. buhalteris

(vyriausiasis buhalteris (būhalteris))

Jūratė Žmoginienė

(Parašas)

Jūratė Žmoginienė
(Vardas ir pavardė)

(Įmonės kodas) 2891

Panevėžio apskr. Gabrielės Petkevičaitės-Bitės viešoji biblioteka
(viešojo sektoriaus subjektų arba viešojo sektoriaus subjektų grupių pavadinimas)

Imonės kodas 190758280, Respublikos g. 14, Panevėžys
(viešojo sektoriaus subjektų, parengusių finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ
PAGAL 2016 M. birželio 30 d.

(Data)

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų (gautos), išskyrus neatlyginamai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginamai 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 pardavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų (grąžintos) sumos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		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):	4.088,947,20	534,473,16		10.964,09																	4.043.990,43	
1.1.	nepinigiamam turtui įsigyti	4.088,947,20	18.152,22		10.964,09																	4.045.545,73	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		516.320,94																			-1.555,30	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	955,49	310,00																			701,60	
2.1.	nepinigiamam turtui įsigyti	955,49																				701,60	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		310,00																				
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):	7.258,31	348,73																			7.258,31	
3.1.	nepinigiamam turtui įsigyti	1.007,36																				1.007,36	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	6.250,95	348,73																			6.250,95	
4.	Iš kitų šaltinių:	902.130,63	8.052,00		6.123,07																	905.757,26	
4.1.	nepinigiamam turtui įsigyti	888.838,85	2.150,00		6.123,07																	893.231,78	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	13.291,78	5.902,00																			12.525,48	
5.	Iš viso finansavimo sumų	4.999.291,63	543.183,89		17.087,16																	4.957.707,60	

(Viešojo sektoriaus subjektų, parengusių finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

Dirina Mackytė
(Vardas ir pavardė)

Jonas Arlauskas

Dirina Mackytė
(Viešojo sektoriaus subjektų, parengusių finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

Didžioji knyga

2016-01-01 - 2016-06-30 laikotarpis

Įtrauktas dienos žurnalas

Sąskaita	Sąskaitos pavadinimas	Likutis periodo pradžioje		Judėjimas		Likutis periodo pabaigoje	
		debetas	kreditas	debetas	kreditas	debetas	kreditas
0000001	Nebalansinė sąskaita nebalansinių likučių susivedimui (deb)	-24607,73		918,41	1266,88	-24956,20	
0000002	Nebalansinė sąskaita nebalansinių likučių susivedimui(kred)		140100,60		10692,00		150792,60
0120001	Išsinuomotas turtas			10692,00			10692,00
0130001	Pagal panaudos sutartis gautas turtas	48646,03				48646,03	
0210001	Ūkinis inventorių	116062,30		3038,08	2689,61	116410,77	
1120001	Programinės įrangos ir jos licencijų įsigijimo savikaina	219136,91				219136,91	
1120004	Programinės įrangos ir jos licencijų sukaupta amortizacija (-)	-214477,24			3106,37	-217583,61	
1140001	Literatūros, mokslo ir meno kūrinių įsigijimo savikaina	29054,33				29054,33	
1140004	Literatūros, mokslo ir meno kūrinių sukaupta amortizacija (-)	-26532,26			1235,97	-27768,23	
1150001	Kito nematerialiojo turto įsigijimo savikaina	792,69				792,69	
1150004	Kito nematerialiojo turto sukaupta amortizacija (-)	-792,69				-792,69	
1201001	Žemės įsigijimo savikaina	651,65				651,65	
1201002	Žemės vertės pasikeitimas	327,35				327,35	
1202201	Negyvenamųjų pastatų įsigijimo savikaina	6098568,99				6098568,99	
1202204	Negyvenamųjų pastatų sukauptas nusidėvėjimas (-)	-2207125,50			43561,14	-2250686,64	
1203201	Kitų statinių įsigijimo savikaina	21375,74				21375,74	
1203204	Kitų statinių sukauptas nusidėvėjimas (-)	-7125,14			712,50	-7837,64	
1204101	Kultūros paveldo statinių įsigijimo savikaina	340013,65				340013,65	
1204102	Kultūros paveldo statinių vertės pasikeitimas	-273912,64				-273912,64	
1205401	Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo savikaina	45966,72				45966,72	
1205404	Kitų mašinų ir įrenginių sukauptas nusidėvėjimas (-)	-43796,24			405,66	-44201,90	
1206001	Transporto priemonių įsigijimo savikaina	42603,10				42603,10	
1206004	Transporto priemonių sukauptas nusidėvėjimas (-)	-42602,81				-42602,81	
1208101	Baldų įsigijimo savikaina	347103,33				347103,33	
1208104	Baldų sukauptas nusidėvėjimas (-)	-320081,39			6764,28	-326845,67	
1208201	Kompiuterinės įrangos įsigijimo savikaina	403604,70				403604,70	
1208204	Kompiuterinės įrangos sukauptas nusidėvėjimas (-)	-381238,71			3979,54	-385218,25	
1209201	Bibliotekų fondų įsigijimo savikaina	975743,48		26660,10	2318,00	1000085,58	
1209401	Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina	6661,26				6661,26	
1209404	Kito ilgalaikio materialiojo turto sukauptas nusidėvėjimas (-)	-6660,97				-6660,97	
2010001	Medžiagų ir žaliavų įsigijimo savikaina	4300,85		12390,28	12535,73	4155,40	
2010002	Spaudinių įsigijimo savikaina			13516,49	12871,22	645,27	

Didžioji knyga

2016-07-21 11:05:09

2016-01-01 - 2016-06-30 laikotarpiu

Sąskaita	Sąskaitos pavadinimas	Likutis periodo pradžioje		Judėjimas		Likutis periodo pabaigoje	
		debetas	kreditas	debetas	kreditas	debetas	kreditas
2010005	Kuras, degalai, tepalai įsigijimo savikaina	36,32		2673,02	2579,88	129,46	
2010008	Bibliotekos išleistų leidinių įsigijimo savikaina	6864,77		2562,45	3764,90	5662,32	
2010009	Skaitytųjų bilietų įsigijimo savikaina	939,26		260,15	559,58	639,83	
2010022	Neatlygtinai gautų spaudinių savikaina			14441,26	14441,26		
2020001	Ūkinio inventoriaus įsigijimo savikaina	2424,19		4763,25	1266,88	5920,56	
2123001	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	6321,99		747,73	3284,71	3785,01	
2221003	Gautinos finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)			348,73	348,73		
2221004	Gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto			534473,16	534473,16		
2221005	Gautinos finansavimo sumos iš savivaldybių biudžeto			310,00	310,00		
2221006	Gautinos finansavimo sumos iš kitų šaltinių			8052,00	8052,00		
2230001	Gautinos mokesčių sumos	3,26			3,26		
2252001	Gautinos sumos už turto nuomą			1765,00	1765,00		
2262001	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	49,20		2599,98	2649,18		
2281002	Sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto už kitas pervestas pajamas	2053,30		4242,35	3052,28	3243,37	
2282101	Sukauptos finansavimo pajamos	1468,71		574289,02	522881,67	52876,06	
2282701	Kitos sukauptos pajamos	68941,56				68941,56	
2298001	Kitos gautinos sumos	348,73			348,73		
2298101	Gautinos sumos			3052,28	3052,28		
2411101	Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose eurai (biudžeto asignavimai)			280189,74	280189,74		
2411102	Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose eurai (įplaukos už paslaugas)			4242,35	4242,35		
2411103	Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose eurai (pavedimų lėšos)	1826,25		35322,50	10618,05	26530,70	
2411105	Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose eurai (ES projektų lėšos)	6250,95		3014,00	9264,95		
2411106	Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose eurai (Barėno)	2952,71			2914,85	37,86	
2421102	Grynieji pinigai kasoje eurai (įplaukos už paslaugas)			2413,15	2413,15		
3100001	Sukauptas einamųjų metų perviršis ar deficitas		3245,20				3245,20
3100002	Sukauptas ankstesnių metų perviršis ar deficitas		5273,79				5273,79
3210003	Kitas Tikrosios vertės rezervas (padidėjimas)		33431,16				33431,16
4132001	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautinos)			348,73	348,73		
4141003	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti (gautinos)			18152,22	18152,22		
4142001	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautinos)			516320,94	516320,94		

Didžioji knygą

2016-01-01 - 2016-06-30 laikotarpis

Sąskaita	Sąskaitos pavadinimas	Likutis periodo pradžioje		Judėjimas		Likutis periodo pabaigoje	
		debetas	kreditas	debetas	kreditas	debetas	kreditas
4152001	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautinos)			310,00	310,00		
4161003	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti (gautinos)			2150,00	2150,00		
4162001	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautinos)			5902,00	5902,00		
4231101	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) ilgalaikiam turtui įsigyti (gautos)		896,71				896,71
4231301	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) atsargoms įsigyti (gautos)		110,65				110,65
4232001	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)		6250,95		348,73		6599,68
4232002	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (panaudotos) (-)			348,73			-348,73
4241101	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti (gautos)		4074506,11		19610,13		4094116,24
4241102	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti (panaudotos) (-)			58649,64			-58649,64
4241301	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti (gautos)		14441,09	19610,13	29116,31		23947,27
4241302	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti (panaudotos) (-)			13868,14			-13868,14
4242001	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)				516320,94		516320,94
4242002	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (panaudotos) (-)			517942,18	65,94		-517876,24
4251101	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti (gautos)		0,87				0,87
4251301	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti (gautos)		954,62				954,62
4251302	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti (panaudotos) (-)			253,89			-253,89
4252001	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)				310,00		310,00
4252002	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (panaudotos) (-)			310,00			-310,00
4261101	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti (gautos)		884942,28		6514,10		891456,38
4261102	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti (panaudotos) (-)			3433,82			-3433,82
4261301	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti (gautos)		3896,57	6514,10	8273,07		5655,54
4261302	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti (panaudotos) (-)			446,32			-446,32

Didžioji knyga

2016-01-01 - 2016-06-30 laikotarpis

Sąskaita	Sąskaitos pavadinimas	Likutis periodo pradžioje		Judėjimas		Likutis periodo pabaigoje	
		debetas	kreditas	debetas	kreditas	debetas	kreditas
4262001	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)		13291,78		5902,00		19193,78
4262002	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (panaudotos) (-)			6668,30			-6668,30
6710001	Gražintini mokesčiai		3,26	3,26			
6817002	Pervestinos sumos už suteiktas paslaugas			2477,35	2477,35		
6817003	Pervestinos sumos už turto nuomą			1765,00	1765,00		
6910001	Tiekėjams mokėtinos sumos		1505,03	88676,68	90163,71		2992,06
6921001	Mokėtinas darbo užmokestis			355396,74	390317,23		34920,49
6922001	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos (darbdavio lėšomis)			99703,21	120411,33		20708,12
6922002	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos (darbuotojo lėšomis)			31002,52	37455,38		6452,86
6923001	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis nuo darbo sutarčių			37375,20	44748,06		7372,86
6925001	Mokėtinos sumos pagal vykdomuosius raštus			1228,63	1351,79		123,16
6926001	Kitos mokėtinos sumos darbuotojams			1276,05	1276,05		
6930001	Mokėtinos rinkliavos-profsajunga			621,36	747,17		125,81
6930002	Mokėtinos rinkliavos-gyvyb.draudimas			247,80	297,36		49,56
6930004	Mokėtinos rinkliavos-telef.pokalbiai			65,94	59,08		-6,86
6952102	Sukauptos atostoginių sąnaudos		52637,54				52637,54
6952103	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos		16304,02				16304,02
6952104	Kitos sukauptos sąnaudos		348,73	348,73			
7014001	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti pajamos				58649,64		58649,64
7014003	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti pajamos				13868,14		13868,14
7015003	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti pajamos				253,89		253,89
7016001	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti pajamos				3433,82		3433,82
7016003	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti pajamos				446,32		446,32
7023001	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos (finansinės paramos) kitoms išlaidoms pajamos				8655,80		8655,80
7024001	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms pajamos			65,94	563675,74		563609,80
7025001	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms pajamos				75,63		75,63
7026001	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms pajamos				4269,39		4269,39
7312001	Apskaičiuotas mokestis už turto nuomą				1765,00		1765,00

Didžioji knygą

2016-07-21 11:05:09

2016-01-01 - 2016-06-30 laikotarpiu

Sąskaita	Sąskaitos pavadinimas	Likutis periodo pradžioje		Judėjimas		Likutis periodo pabaigoje	
		debetas	kreditas	debetas	kreditas	debetas	kreditas
7412001	Apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas				2599,98		2599,98
8701101	Darbo užmokesčio sąnaudos			390317,23		390317,23	
8702001	Socialinio draudimo sąnaudos			120411,33		120411,33	
8703001	Nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos			4342,34		4342,34	
8703002	Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos			55423,12		55423,12	
8704001	Šildymo sąnaudos			17055,33		17055,33	
8704002	Elektros energijos sąnaudos			14256,50		14256,50	
8704003	Vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos			598,73		598,73	
8704004	Ryšių paslaugų sąnaudos			3349,70	65,94	3283,76	
8705001	Komandiruočių sąnaudos			1026,51		1026,51	
8706001	Transporto sąnaudos			1602,44		1602,44	
8709002	Nurašytų sumų sąnaudos			5602,71		5602,71	
8710001	Sunaudotų atsargų savikaina			11283,64		11283,64	
8712001	Kitų paslaugų sąnaudos			29358,79		29358,79	
Iš viso:		5252140,96	5252140,96	3993089,40	3993089,40	5949757,38	5949757,38

Sudarė: Žmoginienė Jūratė

Patikrino: